**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Д.В. Малюта

**ПРОТОКОЛ № 8**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

08.02.2019 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

Члены Правления: **Незнанов П.Г., Чурсина О.А.**

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Бушуева О.В.** | - начальник контрольно – правового управления региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Кулебакин С.В.** | - специалист региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Белоусова И.А.** | - ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области; |
| **Хамзин Р.Ш.** | - главный консультант технического отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области. |

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | Об утверждении инвестиционной программы ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы |
| 2. | Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) |
| 3. | Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) |

**Малюта Д.В.** ознакомил присутствующих с повесткой дня, обратил внимание, что предприятию в установленный срок было направлено уведомление о дате проведения Правления, и предоставил слово докладчику.

Вопрос 1. **Об утверждении инвестиционной программы ООО «ЭнергоКомпания»  
(г. Белово) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения  
на 2019-2023 годы.**

Докладчик **Хамзин Р.Ш.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает утвердить ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово), ИНН 4202044463, инвестиционную программу в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы согласно [приложению](consultantplus://offline/ref=F0224C4E6D097A0BE3A2F84B1D2106D5B65302AE494E837FD2DE39B54E2BF66FE77E19AA63286896514270TCG0F) № 2 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение (исх. № 112 от 07.02.2019; вх. № 479 от 07.02.2019) за подписью генерального директора ООО «ЭнергоКомпания» Д.В. Игошина с просьбой рассмотреть инвестиционную программу в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2019 – 2023 годы без участия представителей общества.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА – единогласно**

Вопрос 2. **Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

Докладчик **Белоусова И.А.** согласно экспертному заключению (приложение № 3 к настоящему протоколу) предлагает установить ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово), ИНН 4202044463, долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 09.02.2019 по 31.12.2023 согласно приложению № 4 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА – единогласно**

Вопрос 3. **Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

Докладчик **Белоусова И.А.** согласно экспертному заключению (приложение № 3 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Утвердить ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово), ИНН 4202044463, производственную программу в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 09.02.2019 по 31.12.2023 согласно приложению № 5 к настоящему протоколу.

2. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложению № 6 к настоящему протоколу.

3. Установить ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово), ИНН 4202044463, одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение, с применением метода индексации на период с 09.02.2019 по 31.12.2023 согласно приложению № 7 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеются письменные обращения:

- исх. № 111 от 07.02.2019; вх. № 468 от 07.02.2019 за подписью генерального директора ООО «ЭнергоКомпания» Д.В. Игошина с просьбой рассмотреть вопрос в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение без участия представителей общества. С уровнем тарифов согласны;

- исх. № 1/570-7 от 07.02.2019; вх. № 466 от 07.02.2019 за подписью и.о. заместителя главы Беловского городского округа Е. А. Морозовой с просьбой рассмотреть тарифы для   
ООО «ЭнергоКомпания» без участия представителей Администрации. С предложенным уровнем тарифов согласны.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали ЗА – единогласно**

Члены Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_П.Г. Незнанов

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_О.А. Чурсина

Секретарь заседания: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.С. Юхневич

Приложение № 1 к протоколу № 8

заседания правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019

**Экспертное заключение по материалам, представленным ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово), для утверждения инвестиционной программы в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы**

Ранее инвестиционная программа для ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) не утверждалась. В связи с этим динамика выполнения инвестиционных программ за предыдущие периоды регулирования отсутствует.

Предприятие заключило концессионное соглашение в отношении объектов холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Беловский городской округ от 16.01.2019 №2. В связи с этим ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) обратилось в адрес региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее - РЭК) с заявлением об утверждении инвестиционной программы на 2019-2023 годы. Суммарный объем заявленных капвложений составляет 39 660,50 тыс. руб.:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Объем финан-сирования | Потребность в финансировании по годам | | | | | Источники финансирования | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Амортиза-ция | Прибыль | Прочие собственные средства |
| Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере водоснабжения | 15944,4 | 2814,6 | 3656,2 | 3182,9 | 2830,8 | 3459,9 | 5009,3 | 2050,0 | 8885,1 |
| итого прибыль | 2050,0 | 0,0 | 600,0 | 500,0 | 450,0 | 500,0 | 0,0 | 2050,0 | 0,0 |
| итого амортизация | 5009,3 | 582,9 | 770,5 | 1014,3 | 1226,5 | 1415,2 | 5009,3 | 0,0 | 0,0 |
| итого прочие собственные средства | 8885,1 | 2231,7 | 2285,7 | 1668,7 | 1154,3 | 1544,7 | 0,0 | 0,0 | 8885,1 |
| Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере водоотведения | 23716,1 | 0,0 | 0,0 | 6103,0 | 17613,1 | 0,0 | 1352,2 | 1800,0 | 20563,9 |
| итого прибыль | 1800,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 1300,0 | 0,0 | 0,0 | 1800,0 | 0,0 |
| итого амортизация | 1352,2 | 0,0 | 0,0 | 837,0 | 515,2 | 0,0 | 1352,2 | 0,0 | 0,0 |
| итого прочие собственные средства | 20563,9 | 0,0 | 0,0 | 4766,0 | 15797,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 20563,9 |

Инвестиционная программа разработана в соответствии с заданием, утвержденным администрацией Беловского городского округа.

Инвестиционная программа соответствует Правилам разработки, согласования, утверждения и корректировки инвестиционных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее Правила). В соответствии с требованиями п. 10 Правил в инвестиционную программу включены мероприятия по строительству, а также мероприятия, целесообразность реализации которых обоснована в схеме водоснабжения и водоотведения Беловского городского округа на перспективу до 2030 года, утвержденная постановлением Администрации Беловского городского округа от 12.02.2018 №301-п. В качестве подтверждения предприятием представлены выписки из схем водоснабжения Беловского городского округа на перспективу до 2030 года.

В период с 2019 по 2023 годы предприятие планирует выполнить:

Реконструкция водопроводной сети от ул. Комсомольская 17 - ул. Комсомольской 1 - ул. Шевцовой (с заменых стальных труб Д 200 мм на ПХВ Д 315 - 650 м, стальных труб Д 100 на ПХВ Д 110 - 100 м, стальных труб Д 50 на ПХВ Д 50 - 200 м);

Реконструкция водопроводной сети от ул. Шевцовой до ул. Звездная (с заменых стальных труб Д 125 мм на ПХВ Д 110 – 990 м);

Реконструкция водопроводной сети от ул. Шевцовой до ул. Березовая (с заменых стальных труб Д 100 мм на ПХВ Д 110 – 700 м);

Реконструкция водопроводной сети от ул. Харьковская до ул. Осенняя (с заменых стальных труб Д 100 мм на ПХВ Д 110 – 440 м), от Стадиона до 50 лет Октября 3 - ул. Мартовская (с заменых стальных труб Д127 мм на ПХВ Д110 – 184 м, ПХВ Д160 – 45 м).

В качестве обосновывающих материалов представлены сметы на выполнение работ, техническое задание на разработку инвестиционной программы, ведомости объемов работ.

Таким образом, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, к расчету тарифа предлагается принять объем финансирования инвестиционной программы на 2019-2023 годы в размере 39 660,50 тыс. руб.:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Объем финан-сирования | Потребность в финансировании по годам | | | | | Источники финансирования | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Амортиза-ция | Прибыль | Прочие собственные средства |
| Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере водоснабжения | 15944,4 | 2814,6 | 3656,2 | 3182,9 | 2830,8 | 3459,9 | 5009,3 | 2050,0 | 8885,1 |
| итого прибыль | 2050,0 | 0,0 | 600,0 | 500,0 | 450,0 | 500,0 | 0,0 | 2050,0 | 0,0 |
| итого амортизация | 5009,3 | 582,9 | 770,5 | 1014,3 | 1226,5 | 1415,2 | 5009,3 | 0,0 | 0,0 |
| итого прочие собственные средства | 8885,1 | 2231,7 | 2285,7 | 1668,7 | 1154,3 | 1544,7 | 0,0 | 0,0 | 8885,1 |
| Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере водоотведения | 23716,1 | 0,0 | 0,0 | 6103,0 | 17613,1 | 0,0 | 1352,2 | 1800,0 | 20563,9 |
| итого прибыль | 1800,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 1300,0 | 0,0 | 0,0 | 1800,0 | 0,0 |
| итого амортизация | 1352,2 | 0,0 | 0,0 | 837,0 | 515,2 | 0,0 | 1352,2 | 0,0 | 0,0 |
| итого прочие собственные средства | 20563,9 | 0,0 | 0,0 | 4766,0 | 15797,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 20563,9 |

Перечень показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения соответствует приказу Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей перечень показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения».

Расчет плановых и фактических показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения предприятия выполнен на основании данных представленных организацией.

Приложение № 2 к протоколу № 8

заседания правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019

**Паспорт инвестиционной программы**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации, в отношении которой разрабатывается инвестиционная программа, ее местонахождение | ООО «ЭнергоКомпания»  652642, г. Белово, ул. Комсомольская, 10 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего инвестиционную программу, его местонахождение | Региональная энергетическая комиссия Кемеровской области  650993, г. Кемерово,  ул. Николая Островского, 32 |
| Наименование органа местного самоуправления поселения (городского округа), согласовавшего инвестиционную программу, его местонахождение | Администрация Беловского городского округа  652600, г. Белово, ул. Советская, 21 |
| Наименование территориального органа федерального органа исполнительной власти, осуществляющего федеральный государственный санитарный эпидемиологический надзор, согласовавшего план мероприятий | Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Кемеровской области  650025, г. Кемерово,  пр. Кузнецкий, 56 |

**Плановые значения показателей надежности, качества и энергоэффективности объектов централизованных систем**

**холодного водоснабжения** **и водоотведения, расчет эффективности инвестирования средств**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование целевого показателя | Данные, используемые для установления целевого показателя | Единица измерения | Значение по годам | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Целевой показатель качества воды | Доля проб питьевой воды после водоподготовки, не соответствующих СанПиН | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Доля проб питьевой воды в распределительной сети, не соответствующих СанПиН | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Целевые показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | Аварийность централизованных систем водоснабжения | ед. на 1 км | 1,70 | 1,68 | 1,66 | 1,64 | 1,60 |
| Аварийность централизованных систем водоотведения | ед. на 1 км | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 |
| Целевые показатели качества обслуживания абонентов | Среднее время ожидания ответа оператора по телефону «горячей линии» | мин. | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| Доля заявок на подключение, исполненная по итогам года | % | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Целевой показатель очистки сточных вод | Доля сточных вод, подвергающихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод, в том числе, с выделением доли очищенного и дренажного стока | % | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Доля сточных вод, сбрасываемых в водный объект, в пределах нормативов допустимых сбросов и лимитов на сбросы | % | 53,60 | 53,60 | 53,60 | 53,60 | 53,60 |
| Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения | % | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Показатель энергетической эффективности | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % | 13,48 | 13,40 | 13,38 | 13,35 | 13,30 |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть | (кВт\*ч/м3) | - | - | - | - | - |
| удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды | (кВт\*ч/м3) | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 |
| удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод | (кВт\*ч/м3) | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод | (кВт\*ч/м3) | - | - | - | - | - |

**Перечень мероприятий по подготовке проектной документации, строительству, модернизации и реконструкции существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения** **и водоотведения, график реализации мероприятий, источники финансирования инвестиционной программы**

без НДС, тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Объем финан-сирования | Потребность в финансировании по годам | | | | | Срок реали-зации, год | Источники финансирования | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Бюджет | Заемные средства | Амортиза-ция | Норматив-ная прибыль | Прочие собственные средства |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере водоснабжения | 15944,4 | 2814,6 | 3656,2 | 3182,9 | 2830,8 | 3459,9 | 2019-2023 | 0,0 | 0,0 | 5009,3 | 2050,0 | 8885,1 |
| 1.1 | Строительство объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.1.1 | Строительство новых сетей водоснабжения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.1.2 | Строительство иных объектов централизованных систем водоснабжения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.2 | Модернизация и (или) реконструкция объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3 | Строительство новых объектов централизованных систем водоснабжения, не связанных с подключением новых объектов капитального строительства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.4 | Модернизация или реконструкция существующих объектов централизованных систем водоснабжения в целях снижения уровня износа существующих объектов | 15944,4 | 2814,6 | 3656,2 | 3182,9 | 2830,8 | 3459,9 | 2019-2023 | 0,0 | 0,0 | 5009,3 | 2050,0 | 8885,1 |
| 1.4.1 | Реконструкция водопроводной сети от ул. Комсомольская 17 - ул. Комсомольской 1 - ул. Шевцовой (с заменых стальных труб Д 200 мм на ПХВ Д 315 - 650 м, стальных труб Д 100 на ПХВ Д 110 - 100 м, стальных труб Д 50 на ПХВ Д 50 - 200 м) | 6290,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2830,8 | 3459,9 | 2022-2023 | 0,0 | 0,0 | 2641,6 | 950,0 | 2699,1 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1.4.2 | Реконструкция водопроводной сети от ул. Шевцовой до ул. Звездная (с заменых стальных труб Д 125 мм на ПХВ Д 110 – 990 м) | 3182,9 | 0,0 | 0,0 | 3182,9 | 0,0 | 0,0 | 2021 | 0,0 | 0,0 | 1014,3 | 500,0 | 1668,6 |
| 1.4.3 | Реконструкция водопроводной сети от ул. Шевцовой до ул. Березовая (с заменых стальных труб Д 100 мм на ПХВ Д 110 – 700 м) | 2814,6 | 2814,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2019 | 0,0 | 0,0 | 582,9 | 0,0 | 2231,7 |
| 1.4.4 | Реконструкция водопроводной сети от ул. Харьковская до ул. Осенняя (с заменых стальных труб Д 100 мм на ПХВ Д 110 – 440 м), от Стадиона до 50 лет Октября 3 - ул. Мартовская (с заменых стальных труб Д127 мм на ПХВ Д110 – 184 м, ПХВ Д160 – 45 м) | 3656,2 | 0,0 | 3656,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2020 | 0,0 | 0,0 | 770,5 | 600,0 | 2285,7 |
| 1.5 | Мероприятия, направленные на повышение экологической эффективности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.6 | Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов централизованных систем водоснабжения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Итого по водоснабжению, в том числе | 15944,4 | 2814,6 | 3656,2 | 3182,9 | 2830,8 | 3459,9 | 2019-2023 | 0,0 | 0,0 | 5009,3 | 2050,0 | 8885,1 |
| 2.1 | итого бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.2 | итого прибыль | 2050,0 | 0,0 | 600,0 | 500,0 | 450,0 | 500,0 | 2019-2023 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2050,0 | 0,0 |
| 2.3 | итого заемные средства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.4 | итого амортизация | 5009,3 | 582,9 | 770,5 | 1014,3 | 1226,5 | 1415,2 | 2019-2023 | 0,0 | 0,0 | 5009,3 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5 | итого прочие собственные средства | 8885,1 | 2231,7 | 2285,7 | 1668,7 | 1154,3 | 1544,7 | 2019-2023 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8885,1 |
| 3 | Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере водоотведения | 23716,1 | 0,0 | 0,0 | 6103,0 | 17613,1 | 0,0 | 2021-2022 | 0,0 | 0,0 | 1352,2 | 1800,0 | 20563,9 |
| 3.1 | Строительство объектов централизованных систем водоотведения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.2 | Строительство новых сетей водоотведения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.3 | Строительство иных объектов централизованных систем водоотведения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.4 | Модернизация и (или) реконструкция объектов централизованных систем водоотведения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 3.5 | Строительство новых объектов централизованных систем водоотведения, не связанных с подключением новых объектов капитального строительства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.6 | Модернизация или реконструкция существующих объектов централизованных систем водоотведения в целях снижения уровня износа существующих объектов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.7 | Мероприятия, направленные на повышение экологической эффективности | 23716,1 | 0,0 | 0,0 | 6103,0 | 17613,1 | 0,0 | 2021-2022 | 0,0 | 0,0 | 1352,2 | 1800,0 | 20563,9 |
| 3.7.1 | Реконструкция очистных сооружений пгт. Бачатский с заменой загрузочного материала биофильтра №1 | 23716,1 | 0,0 | 0,0 | 6103,0 | 17613,1 | 0,0 | 2021-2022 | 0,0 | 0,0 | 1352,2 | 1800,0 | 20563,9 |
| 3.8 | Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов централизованных систем водоотведения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Итого по водоотведению, в том числе | 23716,1 | 0,0 | 0,0 | 6103,0 | 17613,1 | 0,0 | 2021-2022 | 0,0 | 0,0 | 1352,2 | 1800,0 | 20563,9 |
| 4.1 | итого бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.2 | итого прибыль | 1800,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 1300,0 | 0,0 | 2021-2022 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1800,0 | 0,0 |
| 4.3 | итого заемные средства | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4.4 | итого амортизация | 1352,2 | 0,0 | 0,0 | 837,0 | 515,2 | 0,0 | 2021-2022 | 0,0 | 0,0 | 1352,2 | 0,0 | 0,0 |
| 4.5 | итого прочие собственные средства | 20563,9 | 0,0 | 0,0 | 4766,0 | 15797,9 | 0,0 | 2021-2022 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 20563,9 |

**Плановый и фактический процент износа объектов централизованной системы холодного водоснабжения**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единица измерения | Значение по годам | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Износ объектов централизованной системы холодного водоснабжения | % | 32,6 | 38,1 | 34,5 | 31,3 | 30,5 |

**Плановый и фактический процент износа объектов централизованной системы водоотведения**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единица измерения | Значение по годам | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Износ объектов централизованной системы водоотведения | % | 42,2 | 46,4 | 50,5 | 54,2 | 28,2 |

**Предварительный расчет тарифа в сфере холодного водоснабжения при включении в НВВ мероприятий из инвестиционной программы на 2019-2023 гг.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 08.02. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 407129,23 | 519588,00 | 519588,00 | 519588,00 | 519588,00 | 519588,00 | 519588,00 | 519588,00 | 519588,00 | 519588,00 |
| 2 | НВВ (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | тыс. руб. | 7409,75 | 10630,77 | 10330,71 | 10643,26 | 10943,64 | 11028,24 | 11489,58 | 11464,47 | 11979,66 | 11956,26 |
| 3 | Тариф (прочие потребители) (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | руб./м3 | 18,20 | 20,46 | 19,88 | 20,48 | 21,06 | 21,22 | 22,11 | 22,06 | 23,06 | 23,01 |
| 4 | НВВ (с учетом мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | руб./м3 | 7409,75 | 10630,77 | 10630,77 | 11093,20 | 11093,20 | 11503,68 | 11503,68 | 12012,87 | 12012,87 | 12548,05 |
| 5 | Мероприятия из инвестиционной программы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 149,56 | 350,44 | 0,00 | 450,00 | 0,00 | 500,00 |
| 6 | Мероприятия из инвестиционной программы с налогом на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 300,06 | 449,94 | 149,56 | 475,44 | 14,10 | 548,40 | 33,21 | 591,79 |
| 7 | Итого тариф (с учетом мероприятий из инвестиционной программы и налогом на прибыль) | руб./м3 | 18,20 | 20,46 | 20,46 | 21,35 | 21,35 | 22,14 | 22,14 | 23,12 | 23,12 | 24,15 |
| 8 | Рост тарифа, за счет инвестиционной составляющей | % | 100% | 100% | 103% | 104% | 101% | 104% | 100% | 105% | 100% | 105% |

**Предварительный расчет тарифа в сфере водоотведения при включении в НВВ мероприятий из инвестиционной**

**программы на 2019-2023 гг.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 08.02. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |  |  |  |  |
| 1 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 393801,76 | 502579,18 | 502579,18 | 502579,18 | 502579,18 | 502579,18 | 502579,18 | 502579,18 | 502579,18 | 502579,18 |
| 2 | НВВ (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | тыс. руб. | 10364,86 | 13227,88 | 13227,88 | 13981,75 | 13919,25 | 14203,28 | 13953,28 | 15390,65 | 15265,65 | 15994,39 |
| 3 | Тариф (прочие потребители) (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | руб./м3 | 26,32 | 26,32 | 26,32 | 27,82 | 27,70 | 28,26 | 27,76 | 30,62 | 30,37 | 31,82 |
| 4 | НВВ (с учетом мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | руб./м3 | 10364,86 | 13227,88 | 13227,88 | 13981,75 | 13981,75 | 14765,78 | 14765,78 | 16203,15 | 16203,15 | 16931,89 |
| 5 | Мероприятия из инвестиционной программы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 650,00 | 650,00 | 750,00 | 750,00 |
| 6 | Мероприятия из инвестиционной программы с налогом на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62,50 | 562,50 | 812,50 | 812,50 | 937,50 | 937,50 |
| 7 | Итого тариф (с учетом мероприятий из инвестиционной программы и налогом на прибыль) | руб./м3 | 26,32 | 26,32 | 26,32 | 27,82 | 27,82 | 29,38 | 29,38 | 32,24 | 32,24 | 33,69 |
| 8 | Рост тарифа, за счет инвестиционной составляющей | % | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 104% | 106% | 105% | 106% | 106% |

**План мероприятий по приведению качества питьевой воды в соответствие с установленными требованиями, план снижения сбросов и программа по энергосбережению и повышению энергетической эффективности**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок выполнения | Стоимость, млн. руб. | Ответственный исполнитель |
| - | - | - | - | - |

Приложение № 3 к протоколу № 8

заседания правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным ООО **«ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

для установления тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые

на потребительском рынке, на период **с 09.02.2019 по 31.12.2023**

Главный консультант (далее – «специалист») региональной энергетической комиссии (далее также – «РЭК КО», «регулятор», «регулирующий орган»), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

В рамках тарифного регулирования на предстоящий долгосрочный период (2019-2023 гг.), в срок, установленный пунктом 14 «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства от 13.05.2013 № 406 (далее – «Правила»), заявления об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведения от   
ООО «ЭнергоКомпания» (далее также – «организация») не поступало.

В соответствии с п. 15 Правил, в отношении ООО «ЭнергоКомпания» по инициативе регулирующего органа (исх. № М-10-61/1862-02 от 15.05.2018) открыто дело № 37-ВСиВО «Об установлении тарифов на 2019–2023 гг. на услуги холодного водоснабжения, водоотведения, оказываемые ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)». По запросу специалиста РЭК КО (от 15.05.2018 № М-10-61/1861-02) организацией предоставлены копии документов, подтверждающих наличие у ООО «Энергокомпания» права владения и пользования объектами систем холодного водоснабжения и водоотведения в течение 2018 года, а именно – договоры аренды муниципального имущества № 2/13 и № 3/13 от 18.08.2013, № 47/17 и № 48/17 от 27.12.2017.

22.06.2018 (исх. 1/2866-7, вх. от 11.07.2018 № 3306), а затем 20.07.2018 (исх. № 1/3373-7, вх. № 3414) в РЭК КО поступили обращения от Администрации Беловского городского округа (далее также – «Организатор конкурса») о согласовании значений долгосрочных параметров регулирования и метода регулирования тарифов, включаемых в конкурсную документацию в связи с планируемым объявлением конкурса на заключение концессионного соглашения в отношении систем холодного водоснабжения и водоотведения, эксплуатируемых ООО «ЭнергоКомпания».

В ответе организатору конкурса на заключение концессионного соглашения от 19.09.2018 (исх. № М-10-61/3564-01) регулятором: согласован в качестве **метода долгосрочного регулирования тарифов** в отношении объектов систем холодного водоснабжения и водоотведения, содержавшегося в предложении организатора конкурса на заключение концессионного соглашения, – **метод индексации**; согласовано значение долгосрочного параметра регулирования тарифов, не установленного в качестве критерия конкурса, - **индекс эффективности операционных расходов** – в размере **1 % в год;** установлены **предельные значения долгосрочных параметров регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение;** предоставлена информация о сведениях, значениях, ценах, параметрах, использовавшихся для расчета дисконтированной выручки, в соответствии с пунктами 2 - 8 и 13 части 8 статьи 41.1 Федерального закона «О водоснабжении и водоотведении» и пунктами 4, 5, 7 и 11 части 1.2 статьи 23 Федерального закона «О концессионных соглашениях».

Вышеуказанные значения, цены, параметры были определены регулятором на основании материалов, подтверждающих суммы фактически полученных доходов и расходов ООО «ЭнергоКомпания» за 2017 год, предоставленных по запросу специалиста РЭК КО от 16.07.2017 (вх. № М-10-61/2737-02). Тарифное дело № 37-ВСиВО было закрыто 20.12.2018 в связи с тем, что к указанному моменту Администрацией г. Белово не были завершены конкурсные процедуры, в регулирующий орган правоустанавливающие документы на эксплуатацию объектов водоснабжения и водоотведения на предстоящий долгосрочный период не предоставлены.

21.01.2019 (вх. № 193) ООО «ЭнергоКомпания» вновь обратилось за установлением тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2019-2023 годы, в связи с состоявшимся подведением итогов конкурса и заключением 16.01.2019 «Концессионного соглашения № 2 в отношении объектов холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Беловский городской округ» (далее – «Концессионное соглашение»).

**Общая характеристика организации**

ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 21.09.2012. Является многоотраслевой организацией, в сферу деятельности которой входит поставка потребителям питьевой воды, оказания услуги водоотведения, производство, передача и распределение тепловой энергии, другие виды деятельности.

ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) осуществляет водоснабжение потребителей населенных пунктов, входящих в состав Беловского городского округа (п. Бачатский, п. Финский), путем подъема воды из подземных источников - артезианских скважин.

**Источники водоснабжения** (всего – ***8*** шт. общей установленной мощностью ***6,8*** тыс. м3/сут) расположены на территории п. Мамонтово (скважины № 1, 2, 3, 4а), д. Сухая Речка (скважины № 12,14), п. Бачатский (скважины № 4,5). Добыча воды осуществляется погружными насосами марки ЭЦВ.

От артезианских скважин №№ 4,5,12 вода круглогодично поступает в 2 резервуара запаса воды насосной станции 3-го подъема объемом 2000 м3 каждый.

От скважин №№ 1,2,3,4а вода поступает в 2 резервуара запаса воды насосной станции 2-го подъема объемом 1000 м3 каждый. Время работы скважин определяет машинист насосной установки на насосной станции 2-го подъема, исходя из уровня воды в резервуарах. Управление скважинами №№ 1,2,3,4а осуществляется дистанционно из помещения насосной станции 2-го подъема машинистом насосной установки.

Управление скважинами № 4,5 осуществляется из помещения насосной станции 3-го подъема. Артезианская скважина № 12 работает в автоматическом режиме, включение-отключение производится выездной бригадой АДС.

Далее вода по требованию машиниста насосной установки насосной станции 3-го подъема из резервуаров запаса воды 2-го подъема насосом ЦНС 300/120 подается в резервуары запаса воды 3-го подъема.

На насосной станции 3-го подъема обеспечивается обеззараживание и подача воды в разводящую сеть п. Бачатский с помощью насоса Д 320/50 А, а также подача воды на нужды котельной ПСХ-2 и промышленных потребителей насосом типа Д 320/50. Подача воды на котельную ПСХ-2 производится периодически по требованию мастера котельной.

Водопроводная сеть п. Бачатский выполнена по радиальной схеме, подача воды в водопроводную сеть производится непрерывно с помощью насоса.

Обеззараживание воды производится хлораторной установкой, подачей раствора гипохлорита натрия в резервуары запаса воды.

Согласно данным формы статистической отчетности за 2017 год («1-водопровод»), протяженность обслуживаемыхводопроводных сетей составляет ***70,7 км*** (согласно данным об Объекте концессионного соглашения, указанным в Приложении № 1.1. к Концессионному соглашению, - ***64,08*** км).

Лицензия на пользование недрами (на добычу подземных вод на участках «Мамонтово», «Сухореченский-1», «Бачатский») выдана организации 26.09.2014, дата окончания действия – 25.09.2024.

Действующие **очистные сооружения канализации** расположены на правом берегу реки Малый Бачат (на окраине поселка Бачатский) и предназначены для очистки бытовых и производственных сточных вод абонентов п. Бачатский.

Очистные сооружения имеют один выпуск в реку М. Бачат. Сооружения проектной производительностью ***10,1*** тыс. м3/сут. (***3696*** м3/год) рассчитаны на полную биологическую очистку с доочисткой на гравийных фильтрах смеси хозфекальных и производственных стоков.

Протяженность канализационных сетей составляет ***38,9*** км (данные формы статистической отчетности «1-канализация» за 2017 год; по данным Приложения № 1.1. к Концессионному соглашению – ***32,64*** км). Материал труб – преимущественно чугун, а также железобетон и керамика.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов**

При установлении тарифов на 2019-2023 гг. специалистом РЭК КО была использована информация о ценах, величинах, значениях и параметрах, предоставленная Администрации Беловского городского округа в письме от 19.09.2018 (исх. № М-10-61/3564-01), а также материалы тарифного дела № 37-ВСиВО от 15.05.2018.

Все материалы были представлены организацией надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов**

Специалистом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель организации.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2019-2023 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на транспортировку и подачу питьевой воды абонентам, расходов на прием, очистку и транспортировку сточных вод, принимаемых для установления долгосрочных параметров регулирования тарифов на 2019-2023 годы, для расчета тарифов на 2019-2023 годы, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация использует общую систему налогообложения. Бухгалтерский учет ведется с использованием программы «1-С-Бухгалтерия».

Согласно предоставленной финансовой отчетности, за отчетный период (2017 г.) общий объем выручки от реализации составил ***209484,00*** тыс. руб. (из них тарифная выручка от реализации услуг водоотведения в пгт. Бачатский – ***16866,31*** тыс. руб., услуг холодного водоснабжения в пгт. Бачатский – ***12063,25*** тыс. руб., выручка от реализации услуг водоотведения в пгт. Красный Брод – ***3479,84*** тыс. руб., от реализации услуг холодного водоснабжения в пгт. Красный Брод - ***3366,85*** тыс. руб., услуги теплоснабжения по ПСХ-1 – ***77420,95*** тыс. руб., услуги теплоснабжения по ПСХ-2 – ***92546,98*** тыс. руб.). Себестоимость продаж сложилась на уровне ***268772,00*** тыс. руб., прочие доходы – ***72797,00*** тыс. руб. (в том числе финансирование строительства дороги пгт. Бачатский – Старобачаты – ***4021,28*** тыс. руб., возмещение разницы в тарифах на водоотведение г. Белово – ***5028,47*** тыс. руб., возмещение разницы в тарифах на холодное водоснабжение г. Белово – ***61,79*** тыс. руб., возмещение разницы в тарифах на теплоснабжение г. Белово – ***37786,13*** тыс. руб., возмещение разницы в тарифах на горячее водоснабжение в пгт. Краснобродский – ***10384,99*** тыс. руб., возмещение разницы в тарифах на теплоснабжение в пгт. Краснобродский – ***10140,91*** тыс. руб.; капитальный ремонт арендованного имущества – ***4617,17*** тыс. руб., резерв по сомнительным долгам – ***1144,59*** тыс. руб.). Прочие расходы сложились в размере ***15696,00*** тыс. руб. (в том числе строительство дороги пгт. Бачатский – Старобачаты – ***2556,27*** тыс. руб., безлицензионный водный налог – ***112,08*** тыс. руб., капитальный ремонт арендованного имущества – ***4218,88*** тыс. руб., резерв по сомнительным долгам – ***3862,43*** тыс. руб., расходы и выплаты социального характера, предусмотренные действующим коллективным договором – 855,45 тыс. руб., услуги банков – ***2666,80*** тыс. руб., сверхлимитная плата за загрязнение окружающей среды – ***922,54*** тыс. руб.). Текущий налог на прибыль составил ***79,00*** тыс. руб. С учетом отложенных налоговых активов и обязательств совокупный финансовый результат составил отрицательную величину – ***(-3097,00)*** тыс. руб.

За отчетный период на потребительском рынке реализовано ***707,76*** тыс. м3 питьевой воды на сумму ***12125,04*** тыс. руб. (согласно данным анализа счетов 90.01 и 91.01, в том числе тарифная выручка – ***12063,25*** тыс. руб., бюджетные субсидии – ***61,79*** тыс. руб.), что на ***14,2%*** ниже плановой величины ***1210,69*** тыс. руб.; сумма недополученного дохода составила ***1543,06*** тыс. руб. (при плане ***13668,10*** тыс. руб.). Общая сумма дохода от реализации питьевой воды с учетом собственных производственных нужд составила: ***1039,174*** ***тыс. м3 \* 17,12 руб./м3 = 17790,65 тыс. руб.*** (при плане ***20733,10*** тыс. руб.). Согласно информации, представленной в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42, себестоимость услуги сложилась на уровне ***17118,70*** тыс. руб. (согласно данным анализа сч. 20 – ***17227,67*** тыс. руб.), что ниже планового показателя (***20513,14*** тыс. руб.) на ***3394,44*** тыс. руб. Наиболее значительные суммы экономии отмечаются по статьям: «Затраты на покупную электрическую энергию» - (-***1592,19)*** тыс. руб. и «Ремонтные расходы» - (-***1506,52)*** тыс. руб. (в том числе по статье «Капитальный ремонт основных средств» - (-***1680,37)*** тыс. руб.), а также по статьям «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» ((-***165,24)*** тыс. руб.) и «Административные расходы» ((-***113,27)*** тыс. руб.).

Таким образом, по данному виду деятельности получена прибыль в размере ***562,98*** тыс. руб.

Услуг водоотведения на потребительском рынке оказано за 2017 год в объеме ***982,225*** тыс. м3 на сумму ***21894,78*** тыс. руб. (в том числе тарифная выручка – ***16866,31*** тыс. руб., бюджетные субсидии – ***5028,47*** тыс. руб.), что на ***10,6%*** ниже плана; сумма недополученного на потребительском рынке дохода составила ***2601,48*** тыс. руб. (при плане ***24496,26*** тыс. руб.). Общая сумма дохода с учетом реализации собственным производствам составила: ***1005,158*** тыс. м3 \* ***22,30*** руб./м3 = ***22415,02*** тыс. руб.

Себестоимость услуг водоотведения, согласно данным шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42, сложилась в размере ***24470,67*** тыс. руб. (согласно данным анализа сч. 20.01 – ***24709,12*** тыс. руб.), что ниже планового показателя на ***464,49*** тыс. руб. Экономия отмечается по статьям: «Реагенты» ***((-104,68)*** тыс. руб.), «Материалы и запасные части» ***((-236,70)*** тыс. руб.), «Затраты на покупную тепловую энергию» ***((-133,32)*** тыс. руб.), «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» ***((-520,89)*** тыс. руб.), «Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала» ((-***546,26) тыс***. руб.), «Заработная плата цехового персонала» ***((-424,03***) тыс. руб.), «Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала» ***((-128,52***) тыс. руб.). Существенный перерасход сложился по статьям: «Затраты на покупную электрическую энергию» - (+272,95) тыс. руб. (как за счет ценового фактора, так и в натуральном выражении), «Прочие (производственные) расходы» - ***(+1152,95***) тыс. руб. (преимущественно за счет начисления резерва на оплату отпусков), «Ремонтные расходы» - ***(+555,79***) тыс. руб.

По данному виду деятельности получен убыток в размере ***(-2294,10***) тыс. руб.

**Долгосрочные параметры регулирования**

**тарифов на питьевую воду и водоотведение**

В заявлении от 21.01.2019 (вх. № 193) об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 организацией был указан метод регулирования тарифов, согласованный регулятором при рассмотрении предложения Администрации г. Белово о заключении концессионного соглашении - метод индексации.

При применении метода индексации регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов. К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии, уровень потерь воды при ее производстве и транспортировке).

**Базовый уровень операционных расходов** – это уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанный с применением метода экономически обоснованных расходов. Величина операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования, заявленная организацией, соответствует следующим значениям:

питьевая вода ***– 13321,42*** тыс. руб.;

водоотведение – ***22263,58*** тыс. руб.

**Индекс эффективности операционных расходов** организацией не заявлен.

Организацией заявлены расходы, не учитываемые при расчете налогооблагаемой базы по налогу на прибыль (выплаты социального характера, связанные с выполнением условий действующего коллективного договора),но **нормативный уровень прибыли** как долгосрочный параметр регулирования тарифов не определен и не заявлен.

**Показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе:**

Уровень потерь воды заявлен организацией:

на 2019 год ***- 13,76*** %, на 2020, 2021, 2022 и 2023 годы –***13,48%.***

Удельный расход электрической энергии в сфере холодного водоснабжения заявлен организацией на 2019 год в размере ***1,47*** кВт-ч/м3, на 2020 -2023 гг. – на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии в сфере водоотведения заявлен организацией на 2019 год в размере ***0,25*** кВт-ч/м3, на 2020 -2023 гг. – на том же уровне.

В соответствии с п. 31(1) «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», для регулируемых организаций, владеющих централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения или договора аренды, долгосрочные тарифы устанавливаются на основании значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, предусмотренных конкурсной документацией, значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, предусмотренных концессионным соглашением, заключенным без проведения конкурса с лицами, у которых права владения и пользования имуществом, являющимся объектомконцессионного соглашения, возникли на основании договоров аренды, либо с лицом, выступившим с инициативой заключения концессионного соглашения, и согласованных органом регулирования в порядке, установленном «[Правилами](consultantplus://offline/ref=DCD9D3744798F8CF8F802636B8F27DE0EFC0FD64749713B2BD45E8F9D8CF058C932BCC7B5D15E93420E911C4C25D78723B48EC8AC1CB5391w2SEJ) регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, указанных в конкурсном предложении концессионера (арендатора).

В соответствии с указанным выше, долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду на период с 09.02.2019 по 31.12.2023 были установлены регулятором в соответствии с Приложением № 6 к Концессионному соглашению № 2 от 16.01.2019 и приводятся в Таблице 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

**на период с 09.02.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 13321,42 | х | 0,51 | 13,48 | 1,47 |
| 2020 | х | 1 | 3,36 | 13,40 | 1,47 |
| 2021 | х | 1 | 2,78 | 13,38 | 1,47 |
| 2022 | х | 1 | 2,46 | 13,35 | 1,47 |
| 2023 | х | 1 | 2,59 | 13,30 | 1,47 |
| 2. | Водо-отведение | 2019 | 22263,58 | х | 0,92 | х | 0,25 |
| 2020 | х | 1 | 0,93 | х | 0,25 |
| 2021 | х | 1 | 2,72 | х | 0,25 |
| 2022 | х | 1 | 5,35 | х | 0,25 |
| 2023 | х | 1 | 5,69 | х | 0,25 |

Показатели удельного расхода электроэнергии по холодному водоснабжению был рассчитан по отношению к показателям объема добычи воды из артезианских скважин («Поднято воды» в шаблоне CALC.TARIFF.6.42).

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Организацией заявлены следующие годовые показатели объемов реализации:

1) в сфере холодного водоснабжения:

на 2019 год – ***1039176,00*** м3, в том числе на потребительском рынке –***707760,00*** м3;

на 2020-2023 годы – на том же уровне;

2) в сфере водоотведения:

на 2019 год - ***1005158,35*** м3, в том числе на потребительском рынке – ***982224,89*** м3;

на 2020-2023 годы – на том же уровне;

Указанные объемы соответствуют величинам, использованным регулятором при расчете величины предельного роста тарифной выручки (определены на уровне фактических показателей 2017 года) и согласовании параметров регулирования тарифов, представленном Администрации г. Белово в письме от 19.09.2018 (исх. № М-10-61/3564-01), в связи с чем специалист РЭК КО полагает обоснованным принять показатели объемов обеспечения оказываемых услуг на уровне величин, предложенных организацией.

Планируемый объем отпущенной воды на 2019 год составил:

- на период **с 09.02.2019 по 30.06.2019** – ***407129,23*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***277286,79*** м3;

- на период **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***519588,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***353880,00*** м3.

На 2019 год годовые величины объемов потерь воды при транспортировке (***161931,30*** м3) и объемов потребления воды на коммунально-бытовые нужды (***521,00*** м3) определены на уровне соответствующих фактических показателей 2017 года. Объем воды, поднимаемой из артезианских скважин (***1211330,00*** м3) определен на уровне фактического показателя 2017 года (согласно предоставленным документам). Объем потребления воды на прочие производственные нужды организации (***9701,70*** м3) рассчитан как разница между принятым показателем объема добычи воды из скважин и суммой объемов отпуска воды в распределительную сеть и объема расхода воды на коммунально-бытовые нужды.

На 2020-2023 годы объемы отпущенной воды по категориям потребителей принимаются на уровне соответствующих величин 2019 года. Объемы воды, потребляемой для производственных нужд и коммунально-бытовых нужд организации, на 2020-2023 гг. также приняты на уровне 2019 г.

Объемы потерь воды при транспортировке приняты на основании долгосрочных параметров регулирования тарифов на питьевую воду, определенных концессионных соглашением, и составили: на 2020 г. – ***160796,29*** м3, на 2021 г. – ***160519,20*** м3, на 2022 г. – ***160103,90*** м3, на 2023 г. – ***159412,20*** м3. Объемы добычи воды из скважин определены как суммы объемов реализации, объемов потерь при транспортировке и объемов потребления на производственные и коммунально-бытовые нужды и составили: на 2020 г. – ***1210194,99*** м3, на 2021 г. – ***1209917,90*** м3, на 2022 г. – ***1209502,60*** м3, на 2023 г. – ***1208810,90*** м3.

Планируемые объемы реализации услуг водоотведения на 2019 год приняты на уровне:

- на период **с 09.02.2019 по 30.06.2019** – ***393801,76*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***384816,87*** м3;

- на период **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***502579,18*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***491112,45*** м3.

Объемы реализации услуг водоотведения на 2020-2023 годы по категориям потребителей принимаются на уровне соответствующих величин 2-го полугодия 2019 года, пересчитанных на год.

Годовые показатели общего объема пропуска сточных вод через очистные сооружения на 2019-2023 гг. (***1273210,00*** м3) принимаются на уровне фактического показателя 2017 года.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

В соответствии с п. 85 «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – «Методические указания»), утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 № 1746-э, при установлении тарифов с применением метода индексации необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») регулируемой организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:



где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб. (п. 43 Методических указаний).

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) и холодной воды учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии и уровень потерь воды, в случае если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Организацией заявлена необходимая валовая выручка:

1) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой:

- на 2019 год в размере ***20086,26*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***19,33*** руб./м3;

- на 2020 год в размере ***21721,96*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***20,90*** руб./м3;

- на 2021 год в размере ***22596,54*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***21,74*** руб./м3 ;

- на 2022 год в размере ***23516,30*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***22,63*** руб./м3;

- на 2023 год в размере ***24557,99*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***23,63*** руб./м3;

2) в сфере водоотведения:

- на 2019 год в размере ***26450,86*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***26,32*** руб./м3;

- на 2020 год в размере ***27206,20*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***27,07*** руб./м3;

- на 2021 год в размере ***28746,03*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***28,60*** руб./м3 ;

- на 2022 год в размере ***30968,02*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***30,81*** руб./м3 ;

- на 2023 год в размере ***33133,01*** тыс. руб., тариф (средний) – в размере ***32,96*** руб./м3.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 09.02.2019 по 30.06.2019;

- с 01.07.2019 по 31.12.2019;

- с 01.01.2020 по 30.06.2020;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020;

- с 01.01.2021 по 30.06.2021;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021;

- с 01.01.2022 по 30.06.2022;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022;

- с 01.01.2023 по 30.06.2023;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023.

Необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК КО на следующем уровне:

1) в сфере холодного водоснабжения:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** - в размере ***7409,75*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** - в размере ***10630,77*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** - в размере ***10630,77*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** - в размере ***11093,20*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** - в размере ***11093,20*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** - в размере ***11503,68*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** - в размере ***11503,68*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** - в размере ***12012,87*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** - в размере ***12012,87*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** - в размере ***12548,05*** тыс. руб.;

2) в сфере водоотведения:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** - в размере ***10364,86*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** - в размере ***13227,88*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** - в размере ***13227,89*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** - в размере ***13981,75*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** - в размере ***13981,75*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** - в размере ***14765,78*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** - в размере ***14765,78*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** - в размере ***16203,15*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** - в размере ***16203,15*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** - в размере ***16931,89*** тыс. руб.

**«Питьевая вода»**

1. **Базовый уровень операционных расходов на 2019 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов).

При расчете базового уровня операционных расходов специалистом РЭК КО использовались показатели инфляции, указанные в **базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации Минэкономразвития России (по состоянию на июль 2018 г.)** (далее – «согласно прогнозу Минэкономразвития России»).

Организацией заявлены следующие операционные расходы:

**«Реагенты»**

По данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы в сумме ***112,04*** тыс. руб. (гипохлорит натрия в количестве ***4,72*** т по цене ***23717,14*** руб./т).

Указанные величины соответствуют величинам, использованным регулятором при расчете базового уровня операционных расходов и предельного индекса роста необходимой валовой выручки, информация о которых выдана организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в письме от 19.09.2018 (исх. № М-10-61/3564-01).

Годовой расход гипохлорита натрия в натуральном выражении (***4,72*** т) был рассчитан специалистом РЭК КО, исходя из имеющихся данных о среднем удельном фактическом расходе за 2015-2017 гг. (***0,0039*** т/тыс. м3) и планового годового объема добычи воды из скважин (***1211,33*** тыс. м3). Цена (***23717,14*** руб./т) – исходя из фактической средневзвешенной цены 2017 г. (***21991,27*** руб./т) с учетом индексов потребительских цен (далее – «ИПЦ») ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития России. Фактические данные отчетного периода были подтверждены данными Отчета по проводкам Кт сч. 10.01. – Дт сч. 20.01 по статье «Материальные расходы на эксплуатацию», вид деятельности «Водоснабжение», а также счетами-фактурами ООО «Региональная Деловая Компания» № 25 от 20.02.2017, № 259 от 03.10.2017, № 373 от 18.12.2017 и ООО «ТД «Химпром» № 2579 от 10.05.2017.

Расходы на 2019 год приняты на уровне величин, предложенных организацией, и с учетом количества дней в периодах календарной разбивки составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** (***143 дня***) – ***43,90*** тыс. руб. (при объеме реагента – ***1,85*** т);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** (***условно: 365 / 2 = 182,5 дня***) – ***56,02*** тыс. руб. (объем реагента – ***2,36*** т).

**«Материалы и запасные части»**

Для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы по данной статье в сумме ***70,47*** тыс. руб. Сумма соответствует величине, рассчитанной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете плановых затрат на 2019 г. специалистом РЭК КО к сумме фактических расходов за 2017 г. (***65,34*** тыс. руб.) применены ИПЦ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития России. Фактическая сумма подтверждена данными Анализа сч. 20.01. по виду деятельности «Холодное водоснабжение» и Отчета по проводкам Кт сч. 10.01, 10.05, 10.08, 10.09 – Дт сч. 20.01 (сумма расходов по статье «Материальные расходы на эксплуатацию» - ***172,15*** тыс. руб. – за вычетом затрат на реагенты – ***106,81*** тыс. руб.).

С учетом количества дней по периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***27,61*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***35,23*** тыс. руб.

**«Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

По данной статье организацией заявлены расходы в сумме ***3271,75*** тыс. руб. (при численности ***16,00*** чел. и средней заработной плате ***17040,39*** руб./чел./мес.). Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Нормативная численность рабочих для обслуживания имеющихся скважин, насосных станций и водопроводных сетей составляет ***25,0*** чел. («Рекомендации по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства», утверждены приказом Госстроя № 66 от 22.03.1999). Фактическая среднесписочная численность в 2017 г., согласно предоставленным документам, составила ***16,0*** чел.

Плановый фонд оплаты труда основного производственного персонала был рассчитан специалистом РЭК КО с учетом изменений, внесенных Федеральным законом от 27.05.2018 № 41-ФЗ в [часть первую статьи 1](consultantplus://offline/ref=ABF80B7D9EE180209F8AA6C537B5C5074FDEB3A93DE2D8A61EB087717801AF47CD4E1DC964DE5DB58C83120469430A58DB937D407F69F664oAH8G) Федерального закона от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» (далее – «Федеральный закон № 82-ФЗ») и установлением минимального размера оплаты труда с **1 мая 2018 года** в сумме ***11 163,00*** рублей в месяц, что с учетом районного коэффициента ***1,3*** составляет ***14511,90*** руб./чел./мес.

Годовая сумма необходимой доплаты рабочим до указанного размера минимальной оплаты труда, действовавшего по состоянию на 31.07.2018, (***458,906*** тыс. руб.) была рассчитана, исходя из размера заработной платы по каждой профессии, установленного штатным расписанием, действовавшим в 2017 году (тарифный фонд с учетом премии, без учета выплат компенсирующего характера), и приводится в **Приложении 1** к Экспертному заключению.

При расчете итогового размера расходов по статье «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 2019 год специалистом РЭК КО к фактической величине фонда оплаты труда рабочих участка водоснабжения за 2017 год (***2591,14*** тыс. руб.) применены индексы потребительских цен Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г., а к полученной сумме доплаты до МРОТ – ИПЦ на 2019 г. ***104,0%***:

***2591,14 тыс. руб. \* 1,037 \* 1,04 + 458,906 тыс. руб. \* 1,04 = 3271,75*** тыс. руб.

Численность персонала (***16,0*** чел.) определена на уровне фактического показателя численности 2017 г. Размер средней заработной платы составил при этом: ***3271,75 тыс. руб. / 12 / 16 \*1000*** = ***17040,39*** руб./чел./мес.

С учетом количества дней по периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***1281,81*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1635,88*** тыс. руб.

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сумме ***988,07*** тыс. руб. Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала):

1) на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ);

2) на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ, а также на основании представленного «Расчета по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения» (форма отчетности «4-ФСС») за 2017 год.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 387,11*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***494,03*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) раходы»**

**«Заработная плата цехового персонала»**

По данной статье организацией заявлены расходы в сумме ***1489,90*** тыс. руб. (при численности ***5,00*** чел. и средней заработной плате ***24831,66*** руб./чел./мес.). Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Фактическая численность инженерно-технических работников (ИТР) участка холодного водоснабжения за 2017 год составила ***5,5 чел***. (***2,0*** контролера, ***1,0*** начальник участков водоснабжения и водоотведения, ***1,0*** электромеханик, ***1,0*** мастер и ***0,5*** ставки ведущего специалиста по ВКХ).

При расчете расходов по статье «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 2019 год специалистом РЭК КО численность цехового персонала (***5,0*** чел.) определена на уровне фактического показателя 2017 года, за вычетом ***0,5*** ставки специалиста ВКХ.

Плановый фонд оплаты труда цехового персонала был рассчитан специалистом РЭК КО с учетом суммы необходимой доплаты контролерам до величины минимальной оплаты труда (***14511,90*** руб./чел./мес. с учетом районного коэффициента ***1,3)***, установленной по состоянию на 31.07.2018 Федеральным законом № 82-ФЗ (в редакции Федерального закона от 27.05.2018 № 41-ФЗ). Годовая величина доплаты составила ***69,73*** тыс. руб. и приводится в **Приложении 1** к Экспертному заключению.

Фактический фонд заработной платы цехового персонала 2017 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. уменьшен на сумму годовой заработной платы специалиста ВКХ (142,54 тыс. руб. согласно штатного расписания на 2017 год):

***1446,40 тыс. руб. \*1,037\*1,04 + 69,73 тыс. руб. \*1,04 - 142,54 тыс. руб. = 1489,90 тыс. руб.***

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 583,71*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***744,95*** тыс. руб.

**«Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сумме ***449,95*** тыс. руб. Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала):

1) на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ);

2) на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ, а также на основании представленной формы отчетности «4-ФСС» за 2017 год.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 176,28*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***224,97*** тыс. руб.

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***200,62*** тыс. руб., в том числе: услуги связи – ***24,27*** тыс. руб., зарядка огнетушителей – ***3,69*** тыс. руб., охрана труда (спецпитание, спецодежда и средства индивидуальной защиты, медицинский осмотр) – ***122,98*** тыс. руб., дезинсекция – ***9,35*** тыс. руб., прочие расходы – ***40,33*** тыс. руб.

Заявленные величины расходов соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете базового уровня операционных расходов затраты по статье по всем видам расходов были определены специалистом РЭК КО на уровне фактических величин соответствующих видов расходов за 2017 г. (подтверждены данными Анализа сч. 20.01. по холодному водоснабжению), с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 78,60*** тыс. руб., в том числе: услуги связи – ***9,51*** тыс. руб., зарядка огнетушителей – ***1,45*** тыс. руб., охрана труда – ***48,18*** тыс. руб., дезинсекция – ***3,66*** тыс. руб., прочие расходы – ***15,80*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***100,31*** тыс. руб., в том числе: услуги связи – ***12,13*** тыс. руб., зарядка огнетушителей – ***1,84*** тыс. руб., охрана труда – ***61,49*** тыс. руб., дезинсекция – ***4,68*** тыс. руб., прочие расходы – ***20,17*** тыс. руб.

**«Прочие производственные расходы»**

**«Лабораторные анализы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы на лабораторные исследования качества питьевой воды в сумме ***239,22*** тыс. руб., что соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО плановые затраты по статье на 2019 г. приняты в размере фактических расходов за 2017 г. по договору № 37 от 09.01.2017, заключенному с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Кемеровской области» (***221,81*** тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. Расходы были подтверждены Отчетом по проводкам Кт сч.60.01. - Дт сч. 20.01 по статье «Гигиеническая оценка воды» (вид деятельности «Водоснабжение»), копиями указанного выше договора и соответствующих счетов-фактур с актами оказания услуг и распределением расходов по видам деятельности.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 93,72*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***119,61*** тыс. руб.

**«Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники)»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье (ГСМ для работы оборудования, закрепленного за участком холодного водоснабжения) в сумме ***24,44*** тыс. руб., что соответствует величине, принятой регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО плановые затраты по статье на 2019 г. приняты на уровне фактической величины расходов за 2017 г. (***22,66*** тыс. руб., согласно данным Анализа сч. 20.01) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***9,57*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***12,22*** тыс. руб.

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***3014,73*** тыс. руб., в том числе: услуги охраны - ***61,09*** тыс. руб., гидрогеологические исследования - ***138,33*** тыс. руб., поверка приборов, оборудования – ***5,61*** тыс. руб., услуги автотранспорта (услуги автотранспортного участка, распределяемые со сч. 23 пропорционально отработанным машино-часам) - ***1656,94*** тыс. руб., услуги вспомогательной техники (услуги автотранспортного участка, распределяемые со сч. 23 пропорционально отработанным мото-часам) - ***1117,42*** тыс. руб., услуги водоснабжения (услуги участка холодного водоснабжения и водоотведения, распределяемые со сч. 20.01 на основании данных о количестве воды, потребленной для собственных производственных нужд участка) - ***9,30*** тыс. руб., услуги водоотведения (услуги участка холодного водоснабжения и водоотведения, распределяемые со сч. 20.01 на основании данных о количестве сточных вод, отведенных от производственных помещений участка) - ***15,38*** тыс. руб., вывоз и утилизация ТБО – ***0,14*** тыс. руб., страхование опасных производственных объектов - ***3,24*** тыс. руб., прочие расходы – ***7,28*** тыс. руб.

Заявленные величины расходов соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения. Суммы подтверждены данными Анализа счетов 20.01 и 23, а также сопровождены информацией о составе и использовании автотранспортного парка, данными о фактическом пробеге и отработанном времени по каждой единице техники.

При расчете базового уровня операционных расходов затраты по статье по всем видам расходов (кроме затрат на гидрогеологические исследования) были определены специалистом РЭК КО на уровне фактических величин соответствующих видов расходов за 2017 г., с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

Фактическая сумма затрат на гидрогеологические исследования за 2017 г. составила ***0,00*** тыс. руб. Организацией было представлено предложение (исх. от 02.10.2018 № 881, вх. от 04.10.2018 № 4697) учесть в составе НВВ затраты на проведение работ, предусмотренных пунктом 4.1.1 «Условий пользования недрами» (приложение 1 к действующей лицензии на пользование недрами КЕМ 01823-ВЭ, копии документов имеются в тарифном деле № 37-ВСиВО) в сумме ***830,00*** тыс. руб., в том числе: подготовка проекта геолого-разведочных работ – ***250,00*** тыс. руб., выполнение проекта зон санитарной охраны водозабора – ***230,00*** тыс. руб., разработка проекта водозабора для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения населения и технологического обеспечения одой на территории г. Белово и Беловского муниципального района – ***350,00*** тыс. руб. Представлена также копия коммерческого предложения на указанные суммы от ООО «НПО Кузбассгеолмониторинг» (г. Кемерово) и пояснительная записка о неосвоении средств на соответствующие работы, заложенные в тарифах на питьевую воду на 2015-2017 гг., в связи со значительными суммами недополученных доходов из-за снижения фактических объемов реализации услуг по отношению к плановым.

Специалистом РЭК КО расходы на оплату услуг специализированных организаций, предусмотренных «Условиями пользования недрами», приняты в размере величины, предложенной организацией, с распределением их на ***6 лет,*** остающихся до окончания срока действия лицензии (2024 г.). Годовая сумма затрат составила при этом: ***830,00 / 6 = 138,33*** тыс. руб.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 1126,92*** тыс. руб., в том числе: услуги охраны - ***23,93*** тыс. руб., гидрогеологические исследования - ***0,00*** тыс. руб., поверка приборов, оборудования – ***2,20*** тыс. руб., услуги автотранспорта - ***649,16*** тыс. руб., услуги вспомогательной техники - ***437,79*** тыс. руб., услуги водоснабжения – ***3,64*** тыс. руб., услуги водоотведения – ***6,03*** тыс. руб., вывоз и утилизация ТБО – ***0,05*** тыс. руб., страхование опасных производственных объектов - ***1,27*** тыс. руб., прочие расходы – ***2,86*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1576,53*** тыс. руб., в том числе: услуги охраны - ***30,54*** тыс. руб., гидрогеологические исследования - ***138,33*** тыс. руб., поверка приборов, оборудования – ***2,80*** тыс. руб., услуги автотранспорта - ***828,47*** тыс. руб., услуги вспомогательной техники - ***558,71*** тыс. руб., услуги водоснабжения – ***4,65*** тыс. руб., услуги водоотведения – ***7,69*** тыс. руб., вывоз и утилизация ТБО – ***0,07*** тыс. руб., страхование опасных производственных объектов - ***1,62*** тыс. руб., прочие расходы – ***3,65*** тыс. руб.

**«Ремонтные расходы»**

**«Капитальный ремонт основных средств»**

По данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы в сумме ***2127,67*** тыс. руб.

Указанная сумма соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения. Сумма подтверждена необходимыми сметными расчетами и дефектными ведомостями.

Фактические расходы по аналогичной статье за 2017 год составили ***385,33*** тыс. руб. и подтверждены документально (договоры с ООО «Строительная фирма «Аракс» от 29.08.2017 № 228/2017-у и от 26.09.2017 3 251/2017-у, акты приемки выполненных работ и локальные сметы, счета-фактуры). Недоосвоение средств, предусмотренных планом на 2017 год, обусловлено снижением фактических объемов реализации и, соответственно, получением тарифной выручки ниже плановой величины. По данным, имеющимся у регулятора, в течение ряда прошлых отчетных периодов стоимость фактически проведенных работ капитального характера по ремонту объектов муниципального имущества относится в бухгалтерском учете организации не на себестоимость регулируемых видов деятельности, а в счет прочих доходов по статье «Капитальный ремонт арендованного имущества» (отражаемой на сч. 91-02) в связи с тем, что арендодателем производится зачет части начисляемой к оплате арендной платы на сумму выполненных ремонтных работ. В отчетном периоде в счет арендной платы была зачтена стоимость работ по капитальному ремонту водовода по ул. Комсомольская 17-29 и ремонту насоса ЦНС-300-120 инв. № 3160 на общую сумму ***1324,18*** тыс. руб. (согласно дополнительным соглашениям № 9 от 31.01.2017, № 10 от 19.12.2017 к договору аренды муниципального оборудования и объектов муниципального жилого фонда от 18.08.2013 № 3/13).

При расчете предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО размер плановых расходов по капитальному ремонту основных средств на 2019 год был определен на уровне плана 2018 г. (***2127,67*** тыс. руб.).

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 488,79*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1503,87*** тыс. руб.

**«Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***285,10*** тыс. руб. (материалы для ремонта основных средств).

Указанная сумма соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО размер плановых расходов по текущему ремонту основных средств на 2019 год был определен на уровне фактических затрат 2017 г. (***264,35*** тыс. руб., подтверждены данными Отчета по проводкам Кт сч. 10.01, 10.05, 10.08, 10.09 – Дт сч. 20.01) с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***111,70*** тыс. руб.,

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***142,55*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП (административно-управленческого персонала)»**

Заявленная величина расходов по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год составляет ***632,41*** тыс. руб., при численности ***1,48*** чел. и средней заработной плате ***35608,67*** руб./чел./мес., что соответствует величинам, согласованным регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

Фактический ФОТ АУП 2017 г. составил ***584,67*** тыс. руб., фактическая численность – ***1,48*** чел., средняя заработная плата – ***32920,61*** руб./чел./мес.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО численность определена на уровне фактического показателя 2017 г. (***1,48*** чел., соответствует плану 2018 г.), общий ФОТ АУП – на уровне фактического показателя 2017 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. (размер среднемесячной заработной платы составил при этом ***35608,67*** руб./чел./мес.).

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***247,77*** тыс. руб.,

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***316,21*** тыс. руб.

**«Отчисления на соц. нужды от заработной платы АУП»**

Заявленная величина расходов по данной статье на 2019 год составляет  ***190,99*** тыс. руб., что соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны на основании: положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ); федеральных законов от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ; представленной формы отчетности «4-ФСС» за 2017 год (на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%;*** на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%***).

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***–74,83*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***95,49*** тыс. руб.

**«Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год в сумме ***224,06*** тыс. руб., что соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО расходы определены на уровне плановых затрат 2018 года. (Следует отметить, что организацией некорректно отражена в шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42 величина фактических затрат 2017 г. в размере ***136,80*** тыс. руб. Сумма прочих административных расходов, проведенных в Анализе сч. 20.01. по виду деятельности «Холодное водоснабжение» с Кт сч. 26 в Дт сч. 20, составляет фактически ***246,21*** тыс. руб.).

По периодам календарной разбивки расходы определены на уровне:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***87,78*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***112,03*** тыс. руб.

Таким образом, **базовый уровень операционных расходов на 2019 год** составил ***13321,42*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаний, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

При расчете Операционных расходов на 2020-2023 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***13321,42*** тыс. руб.;

индексы потребительских цен на 2020 г. – 2023 годы – ***104,0%,*** согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, принятому Минэкономразвития России(по состоянию на июль 2018 г.);

индекс эффективности операционных расходов - ***1%***;

индекс изменения количества активов - ***0%***.

Согласно вышеуказанной формуле уровень операционных расходов составит:

- на 2020 год – ***13715,73*** тыс. руб.;

- на 2021 год – ***14121,72*** тыс. руб.;

- на 2022 год – ***14539,72*** тыс. руб.;

- на 2023 год – ***14970,10*** тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- **на 2019 год** – в сумме ***5101,01*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***2679,82*** тыс. руб. (в количестве ***694,12*** тыс. кВт-час, при средней цене ***3,86*** руб./кВт-час), энергия ВН – ***2421,19*** тыс. руб. (в количестве ***1087,81*** тыс. кВт-час, при средней цене ***2,23*** руб./кВт-час);

- **на 2020 год** – в сумме ***5291,21*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***2777,28*** тыс. руб. (в количестве ***694,12*** тыс. кВт-час по ***4,00*** руб./кВт-час), энергия ВН – ***2513,93*** тыс. руб. (в количестве ***1087,81*** тыс. кВт-час по ***2,31*** руб./кВт-час);

- **на 2021 год** – в сумме ***5496,31*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***2892,09*** тыс. руб. (в количестве ***694,12*** тыс. кВт-час по ***4,17*** руб./кВт-час), энергия ВН – ***2604,22*** тыс. руб. (в количестве ***1087,81*** тыс. кВт-час по ***2,39*** руб./кВт-час);

- **на 2022 год** – в сумме ***5708,68*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***3000,69*** тыс. руб. (в количестве ***694,12*** тыс. кВт-час по ***4,32*** руб./кВт-час), энергия ВН – ***2707,99*** тыс. руб. (в количестве ***1087,81*** тыс. кВт-час по ***2,49*** руб./кВт-час);

- **на 2023 год** – в сумме ***5927,93*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***3115,76*** тыс. руб. (в количестве ***694,12*** тыс. кВт-час по ***4,49*** руб./кВт-час), энергия ВН – ***2812,17*** тыс. руб. (в количестве ***1087,81*** тыс. кВт-час по 2***,59*** руб./кВт-час).

Поставка электроэнергии для нужд холодного водоснабжения осуществлялась в 2017 г. ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договоров от 01.06.2017 № 200312 (энергоснабжение скважин и насосной станции II подъема, уровень напряжения ВН) и от 10.10.2013 № 601229 (энергоснабжение насосной станции III подъема, уровень напряжения – СН-2).

При расчете расходов по статье специалистом РЭК КО годовые объемы потребления энергии ВН и СН-2 на 2019 год определены на уровне фактических показателей 2017 года (согласно предоставленным документам). Плановые цены на 2019 год определены на уровне соответствующих средневзвешенных фактических цен 2017 г. (согласно предоставленным счетам-фактурам и расшифровкам по-объектного потребления энергии) с учетом индексов цен производителей электроэнергии («ИЦП электроэнергии***») 104,7%*** на 2018г. и ***105,5%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития РФ.

Объемы электроэнергии на 2020-2023 гг. по уровням напряжения ВН и СН-2 рассчитаны, исходя из планового показателя удельного расхода электроэнергии, утвержденного в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов на питьевую воду (***1,47*** кВт-ч/м3) и плановых объемов добычи воды из скважин на соответствующие периоды. Цены на энергию определены, исходя из соответствующих плановых цен каждого предыдущего года с учетом ИЦП электроэнергии ***103,9%*** согласно прогнозу минэкономразвития РФ на 2020, 2021, 2022 и 2023 годы.

С учетом количества дней и месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с 09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 1998,48*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *1049,90*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***271,94*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,86*** руб./кВт-час);

**энергия ВН** – ***948,58*** тыс. руб. (объем энергии – ***426,18*** тыс. кВт-ч, цена – ***2,23*** руб./кВт-ч);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***2550,51*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 –**  ***1339,91*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***347,06*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,86*** руб./кВт-час );

**энергия ВН** – ***1210,60*** тыс. руб. (объем энергии – ***543,91*** тыс. кВт-ч, цена – ***2,23*** руб./кВт-ч);

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***2645,60*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *1389,87*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***346,49*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,01*** руб./кВт-час);

**энергия ВН** – ***1255,73*** тыс. руб. (объем энергии – ***543,01*** тыс. кВт-ч, цена – ***2,31*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***2645,60*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***2748,15*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *1443,74*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***346,41*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,17*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия ВН** – ***1304,41*** тыс. руб. (объем энергии – ***542,88*** тыс. кВт-ч, цена – ***2,40*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***2748,15*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***2854,35*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *1499,53*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***346,29*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,33*** руб./кВт-час);

**энергия ВН** – ***1354,81*** тыс. руб. (объем энергии – ***542,70*** тыс. кВт-ч, цена – ***2,50*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***2854,35*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***2963,97*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *1557,12*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***346,09*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,50*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия ВН** – ***1406,85*** тыс. руб. (объем энергии – ***542,39*** тыс. кВт-ч, цена – ***2,59*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***2963,97*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки).

**III. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

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

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий.

10) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных пунктом 20 Методических указаний.

Организацией заявлены следующие неподконтрольные расходы:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на горячую воду и тепловую энергию для отопления производственных объектов участка холодного водоснабжения (поставляемую собственным паро-силовым хозяйством):

- на 2019 год - в сумме ***175,37*** тыс. руб.;

- на 2020 год - в сумме ***183,07*** тыс. руб.;

- на 2021 год - в сумме ***191,13*** тыс. руб.;

- на 2022 год - в сумме ***199,54*** тыс. руб.;

- на 2023 год - в сумме ***208,32*** тыс. руб.

Заявленные величины соответствуют суммам соответствующих затрат, учтенных специалистом РЭК КО при расчете величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 7 к заключенному концессионному соглашению.

При расчете плановых расходов по статье специалистом РЭК КО годовые объемы тепловой энергии и горячей воды на 2019-2023 гг. были определены:

- тепловая энергия – на уровне имеющихся у регулятора среднегодовых показателей за 2015-2017 гг. (***109,81 + 141,70 + 117,52) / 3 = 123,01 Гкал***), с разбивкой по полугодиям пропорционально количеству месяцев в отопительном периоде (январь-май - ***4,5 мес***. – ***69,2*** Гкал, сентябрь – декабрь - ***3,5 мес.*** – ***53,82*** Гкал***);***

- горячая вода – на уровне фактических величин 2017 года (***161,18*** м3, в том числе по полугодиям – ***82,82*** м3 и ***78,37*** м3).

Тарифы на тепловую энергию на 2019 год были приняты, исходя из утвержденного среднего тарифа на 2018 год (смета и прогнозные показатели роста тарифов предоставлены ОАО «Агентство энергетических экспертиз»), за вычетом суммы расходов из прибыли, налога на прибыль и величины резерва сомнительных долгов (согласно принятой в организаций методике учета затрат) ***1331,99*** руб./Гкал. с 01.01.2019 и ***1459,86*** руб./Гкал - с 01.07.2019, с учетом применения прогнозного индекса роста ***109,6%*** . Тарифы на теплоноситель (горячую воду) рассчитаны, исходя из тарифа, действовавшего во 2-м полугодии 2017 г. (***26,35*** руб./м3), с учетом ожидаемого индекса роста ***104,0%*** с 01.07.2018 (***27,40*** руб./м3) и ***109,6%*** с 01.07.2019 (***30,03*** руб./м3). Тарифы на тепловую энергию и теплоноситель на 2020-2023 гг. определены, исходя из величины тарифов каждого предыдущего года с учетом индекса роста ***104,4%.***

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 31.12.2019** – ***74,00*** тыс. руб. (с учетом количества дней в периоде, ***(=90,00 тыс. руб. / (365/2) \*143)***);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***81,94*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***103,58*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***81,50*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***108,69*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***82,78*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***112,45*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***87,34*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***117,33*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***93,93*** тыс. руб.

**«Расходы на арендную плату»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы **на аренду земельных участков под объектами системы холодного водоснабжения**:

- на 2019 год в сумме ***311,61*** тыс. руб.;

- на 2020 - 2023 годы – на том же уровне.

Заявленные величины соответствуют суммам соответствующих затрат, учтенных специалистом РЭК КО при расчете величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 7 к заключенному концессионному соглашению.

Указанные суммы расходов на арендную плату были рассчитаны специалистом РЭК КО на основании сведений о кадастровой стоимости и прочих сведениях о земельных участках, отведенных под объекты системы холодного водоснабжения, содержавшихся:

1. в приложении № 4 к проекту Концессионного соглашения, предоставленному Администрацией г. Белово (2 земельных участка под сетями холодного водоснабжения, находящиеся в муниципальной собственности, с кадастровыми номерами 42:21:0000000:2464 и 42:21:0000000:2457, кадастровой стоимостью ***629,24*** тыс. руб. и ***75,51*** тыс. руб.);
2. в действовавших на момент обращения организатора конкурса договоре аренды от 01.04.2014№ 748 земель Беловского муниципального района общей кадастровой стоимостью ***16666,55*** тыс. руб. (по состоянию на 18.09.2018, согласно предоставленного уведомления о размере арендной платы на 2018 г.), отведенных под скважины №1, №2, №3, №4а, №12 и № 14, а также под насосную станцию II подъема, и договоре от 17.03.2014 № 6895/14 аренды земель г. Белово, отведенных под насосную станцию и скважины № 4 и №5 общей кадастровой стоимостью ***27144,26*** тыс. руб. (по состоянию на 18.09.2018, согласно уведомления на 2018 г.).

Сводная таблица данных о земельных участках приведена в **Приложении 3** к Экспертному заключению.

[Пунктом 4 статьи 39.7](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7C30qACAE) Земельного Кодекса РФ (ЗК РФ) установлено, что размер арендной платы за земельные участки, находящиеся в государственной или муниципальной собственности и предоставленные для размещения объектов, предусмотренных [подп. 2 статьи 49](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7B37qAC8E) Земельного Кодекса РФ, а также для проведения работ, связанных с пользованием недрами, не может превышать размер арендной платы, рассчитанный для соответствующих целей в отношении земельных участков, находящихся в федеральной собственности. К объектам, предусмотренным [подп. 2 ст. 49](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7B37qAC8E) ЗК РФ, относятся объекты систем электро-, газоснабжения, объекты систем теплоснабжения, объекты централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения федерального, регионального или местного значения. Нормативным правовым актом, устанавливающим размер арендной платы за земельные участки, находящиеся в федеральной собственности, являются «[Правила](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCBF40EFC59786CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7931AF79q0C6E) определения размера арендной платы, а также порядка, условий и сроков внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации», утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 16 июля 2009 г. № 582 (далее – «Правила № 582»).

Согласно [п. 5](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCBF40EFC59786CC0030B84D5ECE9E2E9596A590Eq7C8E) Правил № 582, арендная плата рассчитывается в соответствии со ставками арендной платы либо методическими указаниями по ее расчету, утвержденными Министерством экономического развития Российской Федерации (далее - Минэкономразвития), в отношении земельных участков, которые предоставлены без проведения торгов для размещения, в частности, линий электропередачи, линий связи, в том числе линейно-кабельных сооружений, трубопроводов и иных объектов, используемых в сфере тепло-, водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, гидроэлектростанций, тепловых станций и других электростанций, обслуживающих их сооружений и объектов, объектов электросетевого хозяйства и иных определенных законодательством Российской Федерации об электроэнергетике объектов электроэнергетики.

Во исполнение данного [пункта](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCBF40EFC59786CC0030B84D5ECE9E2E9596A590Eq7C8E) Правил № 582 Минэкономразвития РФ издало [Приказ](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BC8F10FFC587B6CC0030B84D5ECqEC9E) от 23 апреля 2013 г. № 217 «Об утверждении ставки арендной платы в отношении земельных участков, находящихся в собственности Российской Федерации и предоставленных (занятых) для размещения трубопроводов и иных объектов, используемых в сфере тепло-, водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод» (далее – «Приказ № 217»), которым утвердило **ставку арендной платы в размере *0,7%* кадастровой стоимости соответствующего земельного участка** в отношении земельных участков, находящихся в собственности Российской Федерации и предоставленных (занятых) для размещения трубопроводов и иных объектов, используемых в сфере тепло-, водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод.

Согласно позиции, изложенной в «Обзоре судебной практики Верховного Суда Российской Федерации № 2 (2015)» (далее – «Обзор судебной практики от 26.06.2015»), утвержденном 26 июня 2015 г. Президиумом Верховного Суда Российской Федерации [(вопрос № 7)](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BC8FD0AF9517C6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7931AF7Eq0C2E), поскольку [пунктом 4 статьи 39.7](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7C30qACAE) ЗК РФ, вступившей в действие с 1 марта 2015 г., установлены случаи, при наличии которых размер арендной платы за некоторые виды публичных земель не может превышать размер арендной платы, установленный в отношении федеральных земель, данная норма Кодекса подлежит применению с указанной даты при определении арендной платы за все публичные земли независимо от того, какие правила установлены нормативными правовыми актами субъектов или муниципальных образований.

Плановая **годовая** величина арендной платы за землю на 2019 г. была определена специалистом РЭК КО в размере ***0,7%*** от кадастровой стоимости указанных выше земельных участков (***629,24 + 75,51 + 16666,55 + 27144,26) тыс. руб. \* 0,007 = 311,61 тыс. руб.***), в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с** **09.02.2019 по 31.12.2019** – ***122,08*** тыс. руб. (с учетом количества дней в периоде);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***155,81*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***311,61*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***155,81*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***155,81*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***155,81*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***155,81*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***155,81*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***155,81*** тыс. руб.

**«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

- налог на прибыль;

- налог на имущество организаций;

- земельный налог;

- водный налог и плата за пользование водным объектом;

- транспортный налог;

- прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***491,81*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***373,11*** тыс. руб., налог на имущество – ***118,70*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 год – в сумме ***743,57*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***429,08*** тыс. руб., налог на имущество – ***164,49*** тыс. руб.; налог на прибыль (на реализацию инвестиционной программы) – ***150,00*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***851,00*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***493,44*** тыс. руб., налог на имущество – ***232,56*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***125,00*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***965,36*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***567,46*** тыс. руб., налог на имущество – ***285,40*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***112,50*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***1105,33*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***652,58*** тыс. руб., налог на имущество – ***327,75*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***125,00*** тыс. руб.

Заявленные величины соответствуют суммам соответствующих затрат, учтенных специалистом РЭК КО при расчете величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 7 к заключенному концессионному соглашению.

Постановлением РЭК КО от 08 .02 . 2019 № 39 ООО «ЭнергоКомпания» утверждена Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2019-2023 годы, предусматривающая мероприятия по реконструкции водопроводных сетей на сумму ***15944,40*** тыс. руб. В качестве источников финансирования определены амортизационные отчисления в размере ***12015,62*** тыс. руб. и прибыль в размере ***3928,78*** тыс. руб.

**Налог на имущество** на 2019-2023 годы рассчитан специалистом РЭК КО, исходя из: 1) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в приложениях № 1.1, № 1.2 к Концессионному соглашению; 2) сроков принятия к учету стоимости мероприятий по реконструкции, согласно утвержденной Инвестиционной программе; 3) ставки налога на имущество ***2,2%.***

Расчет сумм налога по годам долгосрочного периода приводится в **Приложении 5.2** (в части имущества, переданного по Концессионному соглашению) и **Приложении 5.3** (в части стоимости реконструкции имущества, принимаемой к учету на балансе организации) к Экспертному заключению.

**Налог на прибыль** на 2019-2023 гг. рассчитан согласно положений Главы 30 Налогового кодекса РФ, исходя из плановых сумм прибыли по годам долгосрочного периода и ставки налога ***20%***.

**Суммы водного налога** определены, исходя из: 1) расчетных объемов потребления воды населением ***776,55*** тыс. руб., полученных как сумма планового потребления холодной воды (***477,02*** тыс. м3), уменьшенная на величину потребности в объемах воды на полив и поение скота (***37,16*** тыс. м3), облагаемых по ставке ***0,00*** руб./тыс. м3, и увеличенная на объем расхода холодной воды на подогрев (горячее водоснабжение) в размере ***229,83*** тыс. м3 (по плану 2017 г.), а также на величину потерь воды при транспортировке, условно отнесенных на население в размере ***13,76%*** (***106,85*** тыс. м3); 2) объемов потребления воды на прочие нужды, исходя из плановых годовых величин забора воды из скважин за вычетом расчетных объемов потребления воды населением; 3) налоговых ставок согласно статьи 333.12 Налогового кодекса РФ (в части потребления населения за 1 тыс. м3 – ***141,00*** руб. на 2019 г., ***162,00*** руб. на 2020 г., ***186,00*** руб. на 2021 г., ***214,00*** руб. на 2022 г. и ***246,00*** руб. на 2023 г.; в части остальных объемов воды – по базовой ставке ***330,00*** руб. за 1тыс. м3 и коэффициентов ***2,01*** на 2019 г., ***2,31*** на 2020 г., ***2,66*** на 2021 г., ***3,06*** на 2022 г. и ***3,52*** на 2023 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** (в пересчете на количество дней в периоде - ***143 из 182,5***) – ***166,75*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***120,24*** тыс. руб., налог на имущество – ***46,50*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***279,01*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***219,66*** тыс. руб., налог на имущество – ***59,35*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***296,85*** тыс. руб., в том числе водный налог – ***214,55*** тыс. руб., налог на имущество – ***82,25*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,06*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***446,73*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***214,55*** тыс. руб., налог на имущество – ***82,25*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***149,94*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***363,00*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***246,72*** тыс. руб., налог на имущество – ***116,28*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***488,00*** тыс. руб., в том числе водный налог – ***246,72*** тыс. руб., налог на имущество – ***116,28*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***125,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***440,53*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***283,73*** тыс. руб., налог на имущество – ***142,70*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***14,10*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***524,83*** тыс. руб., в том числе водный налог – ***283,73*** тыс. руб., налог на имущество – ***142,70*** тыс. руб.; налог на прибыль ***– 98,40*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***523,38*** тыс. руб., в том числе: водный налог – ***326,29*** тыс. руб., налог на имущество – ***163,88*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***33,21*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***581,96*** тыс. руб., в том числе водный налог – ***326,29*** тыс. руб., налог на имущество – ***163,88*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***91,79*** тыс. руб.

**IV. «Амортизация основных средств и нематериальных активов»**

В соответствии с п. 28 Методических указаний, расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***582,87*** тыс. руб.;

- на 2020 год – в сумме ***770,51*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***1014,26*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***1226,45*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***1415,17*** тыс. руб.

Указанные суммы соответствуют величинам, учтенным специалистом РЭК КО при расчете предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 7 к заключенному концессионному соглашению.

Расходы были рассчитаны специалистом РЭК КО, исходя из: 1) суммы амортизационных отчислений (***582,87*** тыс. руб.) на 2019 год, предложенной организатором конкурса для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год; 2) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в Приложениях 1.1., 1.2 к Концессионному соглашению; 2) сроков принятия к учету стоимости мероприятий по реконструкции, согласно утвержденной Инвестиционной программе; 3) сроков полезного использования объектов основных средств согласно «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (далее - «Классификация основных средств»), утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 , в ред. от 28.04.2018 (***15 лет*** – скважины и водопроводные сети, ***30 лет*** – здания).

В процессе экспертизы установлено, что предложенная сумма амортизационных отчислений (***582,87*** тыс. руб.), находится в пределах суммы амортизационных отчислений, рассчитанных на основании «Классификации основных средств» (***767,93*** тыс. руб., расчет приведен в **Приложении 5.1** к Экспертному заключению), в связи с чем годовая сумма амортизации на 2019 год в части имущества, переданного по Концессионному соглашению принята в размере ***582,87*** тыс. руб.

Расчет сумм амортизационных отчислений на 2020-2023 годы в части имущества, переданного по Концессионному соглашению, приводится в **Приложении 5.2.,** на 2019-2023 гг. в части стоимости Мероприятий по реконструкции объектов - в **Приложении 5.3** к Экспертному заключению.

Расходы на 2019-2023 гг. приняты в размерах, предложенных организацией, и по периодам календарной разбивки составили:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** (с учетом количества дней в периоде) – ***228,36*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***291,44*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***385,26*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***385,26*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***507,13*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***507,13*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***613,23*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***613,23*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***707,59*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***707,59*** тыс. руб.

**V. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

1) величину расходов на капитальные вложения (инвестиции), определяемую на основе утвержденных инвестиционных программ;

2) величину иных экономически обоснованных расходов на социальные нужды, не учитываемых при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:

, (31)

где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=706F7CB54EE0F894A015F3C5759B23C0F69FD20C92BCE7121EB36E843FB8F8DB75E958A50F3BCFA4KF12D) Методических указаний.

Нормативная прибыль заявлена организацией:

- на 2019 г. - в размере ***102,17*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***102,17*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 г. - в размере ***706,26*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***106,26*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***600,00*** тыс. руб.;

- на 2021 г. - в размере ***610,51*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***110,51*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***500,00*** тыс. руб.;

- на 2022 г. - в размере ***564,93*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***114,93*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***450,00*** тыс. руб.;

– на 2023 г. – в размере ***619,52*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***119,52*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***500,00*** тыс. руб.

Указанные суммы соответствуют величинам, учтенным специалистом РЭК КО при расчете нормативного уровня прибыли и согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов на питьевую воду, и соответствуют нормативным уровням прибыли по годам долгосрочного периода, указанным в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

**Расходы на социальное развитие и поощрение работников** (установлены разделом 8 Коллективного договора на 2014-2017 годы, продленного Соглашением от 09.06.2017 до 31.12.2018) были определены специалистом РЭК КО:

- на 2019 год - на уровне аналогичных фактических расходов за 2017 год по участку водоснабжения (***94,74*** тыс. руб., согласно представленному «Своду по шифрам затрат по Программе социальных льгот и гарантий ООО «ЭнергоКомпания» за 12 месяцев 2017 г.» и данным Анализа сч. 91-02), с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. – итого ***102,17*** тыс. руб.;

- на 2020-2023 гг. - исходя из плановой величины каждого предыдущего года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***104,0%.***

**Расходы на реализацию Инвестиционной программы** приняты в соответствии с планом мероприятий, утвержденных постановлением РЭК КО от 08.02.2019 № 39 .

По периодам календарной разбивки:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** (с учетом количества дней в периоде) – ***0,00*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***0,00*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***102,17*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***102,17*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** ***– 341,62*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***41,62*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***300,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***364,64*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***64,64*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***300,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***149,56*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***0,00*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***149,56*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***460,95*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***110,51*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***350,44*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***57,46*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***57,46*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***507,46*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***57,46*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***450,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***59,76*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***59,76*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***559,76*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***59,76*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***500,00*** тыс. руб.

**«Водоотведение»**

1. **Базовый уровень операционных расходов на 2019 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов).

При расчете базового уровня операционных расходов специалистом РЭК КО использовались показатели инфляции, указанные в **базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации Минэкономразвития России (по состоянию на июль 2018 г.)** (далее – «согласно прогнозу Минэкономразвития России»).

Организацией заявлены следующие операционные расходы:

**«Реагенты»**

По данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы в сумме ***409,79*** тыс. руб., в том числе: гипохлорит натрия - ***233,07*** тыс. руб. (в количестве ***10,19*** т по цене ***22881,97*** руб./т), овицидный препарат «Пуралат Бингсти» - ***176,72*** тыс. руб. (в количестве ***42,02*** л по цене ***4206,07*** руб./л).

Указанные величины соответствуют величинам, использованным регулятором при расчете базового уровня операционных расходов и предельного индекса роста необходимой валовой выручки, информация о которых выдана организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в письме от 19.09.2018 (исх. № М-10-61/3564-01).

Годовой расход **гипохлорита натрия** в натуральном выражении (***10,19*** т) рассчитан специалистом РЭК КО, исходя из имеющихся данных о среднем фактическом удельном расходе данного реагента за 2015-2017 гг. (***0,008*** т/тыс. м3) и планового годового объема пропуска сточных вод (***1273,21*** тыс. м3). Цена (***22881,97*** руб./т) – исходя из фактической средневзвешенной цены 2017 г. (***21216,87*** руб./т) с учетом индексов потребительских цен (далее – «ИПЦ») ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития России. Фактические данные отчетного периода были подтверждены данными Отчета по проводкам Кт сч. 10.01. – Дт сч. 20.01 по статье «Материальные расходы на эксплуатацию», вид деятельности «Водоотведение», а также счетами-фактурами ООО «Региональная Деловая Компания» № 25 от 20.02.2017, № 259 от 03.10.2017, № 373 от 18.12.2017 и ООО «ТД «Химпром» № 2579 от 10.05.2017.

Годовой расход **препарата «Пуралат Бингсти»** в натуральном выражении (***42,02*** л) был также рассчитан на основании данных о среднем фактическом удельном расходе данного реагента за 2015-2017 гг. (***0,033*** л/тыс. м3) и планового годового объема пропуска сточных вод (***1273,21*** тыс. м3). Цена (***4206,07*** руб./л) определена, исходя из фактической средневзвешенной цены 2017 г. (***3900,00*** руб./л) с учетом индексов потребительских цен (далее – «ИПЦ») ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития России. Фактические данные отчетного периода были подтверждены данными Отчета по проводкам Кт сч. 10.01. – Дт сч. 20.01 по статье «Материальные расходы на эксплуатацию», вид деятельности «Водоотведение», а также счет-фактурой ООО «Экоресурс» (г. Новосибирск) № 26 от 13.10.2017 и соответствующей товарной накладной.

Расходы на 2019 год приняты на уровне величин, предложенных организацией, и с учетом количества дней в периодах календарной разбивки составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** (***143 дня***) – ***160,55*** тыс. руб., в том числе гипохлорит натрия – ***91,31*** тыс. руб. (при объеме реагента – ***3,99*** т), «Пуралат Бингсти» - ***69,24*** тыс. руб. (при объеме ***16,46*** л);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** (***условно: 365 / 2 = 182,5 дня***) – ***204,90*** тыс. руб., в том числе гипохлорит натрия – ***116,53*** тыс. руб. (при объеме реагента – ***5,09*** т), «Пуралат Бингсти» - ***88,36*** тыс. руб. (при объеме ***21,01*** л).

**«Материалы и запасные части»**

Для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы по данной статье в сумме ***81,30*** тыс. руб. Сумма соответствует величине, рассчитанной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете плановых затрат на 2019 г. специалистом РЭК КО к сумме фактических расходов за 2017 г. (***74,88*** тыс. руб.) применены ИПЦ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития России. Фактическая сумма подтверждена данными Анализа сч. 20.01. по виду деятельности «Водоотведение» и Отчета по проводкам Кт сч. 10.01, 10.05, 10.08, 10.09 – Дт сч. 20.01 (сумма расходов по статье «Материальные расходы на эксплуатацию» - ***411,70*** тыс. руб. за вычетом затрат на реагенты ***336,82*** тыс. руб. ***– 75,00*** тыс. руб.).

С учетом количества дней по периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***31,85*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***40,65*** тыс. руб.

**«Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

По данной статье организацией заявлены расходы в сумме ***9447,39*** тыс. руб. (при численности ***41,00*** чел. и средней заработной плате ***19202,01*** руб./чел./мес.). Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Нормативная численность рабочих для обслуживания имеющихся объектов согласно «Рекомендациям по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства», утвержденным приказом Госстроя № 66 от 22.03.1999, составляет ***48,16*** чел. (в том числе для обслуживания комплекса сооружений очистки сточных вод с насосно-фильтровальной станцией (НФС) – ***30,0*** чел, 2-х канализационных насосных станций (КНС) - в пгт. Бачатский и пос. Греческий – по ***5,0*** чел. и на канализационных сетях протяженностью ***32,64 км – 8,16*** чел.). Фактическая среднесписочная численность в 2017 г., согласно предоставленным документам, составила ***41,0*** чел.

Плановая численность персонала на 2019 год (***41,0*** чел., в том числе ***27,0*** чел. – на очистных сооружениях и НФС, ***9,0*** чел. – на 2-х КНС и ***5,0*** чел. – на сетях водоотведения) была определена специалистом РЭК КО на уровне фактического показателя численности 2017 г.

Плановый фонд оплаты труда основного производственного персонала был рассчитан специалистом РЭК КО с учетом изменений, внесенных Федеральным законом от 27.05.2018 № 41-ФЗ в [часть первую статьи 1](consultantplus://offline/ref=ABF80B7D9EE180209F8AA6C537B5C5074FDEB3A93DE2D8A61EB087717801AF47CD4E1DC964DE5DB58C83120469430A58DB937D407F69F664oAH8G) Федерального закона от 19.06.2000 № 82-ФЗ и установлением минимального размера оплаты труда с **1 мая 2018 года** в сумме ***11 163,00*** рублей в месяц, что с учетом районного коэффициента ***1,3*** составляет ***14511,90*** руб./чел./мес.

Годовая сумма необходимой доплаты рабочим до указанного размера минимальной оплаты труда, действовавшего по состоянию на 31.07.2018, (***985,98*** тыс. руб.) была рассчитана, исходя из размера заработной платы по каждой профессии, установленного штатным расписанием, действовавшим в 2017 году (тарифный фонд с учетом премии, без учета выплат компенсирующего характера), и приводится в **Приложении 2** к Экспертному заключению.

При расчете итогового размера расходов по статье «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 2019 год специалистом РЭК КО к фактической величине фонда оплаты труда рабочих участка водоотведения за 2017 год (***7809,11*** тыс. руб.) применены индексы потребительских цен Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г., а к полученной сумме доплаты до МРОТ – ИПЦ на 2019 г. ***104,0%***:

***7809,11 тыс. руб. \* 1,037 \* 1,04 + 985,98 тыс. руб. \* 1,04 = 9447,39*** тыс. руб. Размер средней заработной платы составил при этом: ***9447,39 тыс. руб. / 12 / 41 \*1000*** = ***19202,01*** руб./чел./мес.

С учетом количества дней по периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***3701,31*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***4723,70*** тыс. руб.

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сумме ***2853,11*** тыс. руб. Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала):

1) на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ);

2) на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ, а также на основании представленного «Расчета по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения» (форма отчетности «4-ФСС») за 2017 год.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 1117,79*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***1426,56*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) раходы»**

**«Заработная плата цехового персонала»**

По данной статье организацией заявлены расходы в сумме ***1975,21*** тыс. руб. (при численности ***7,00*** чел. и средней заработной плате ***23514,40*** руб./чел./мес.). Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Фактическая численность ИТР участка водоотведения за 2017 год составила ***6,0*** чел. (***1,0*** начальник очистных сооружений, ***2,0*** мастера, ***1,0*** заведующий лабораторией,***1,0*** техник-химик, ***1,0*** лаборант).

При расчете расходов по статье «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 2019 год специалистом РЭК КО численность цехового персонала определена с учетом данных о динамике показателя за предыдущие отчетные периоды (2014 г. – ***7,0*** чел, 2015 г. – ***7,0*** чел, 2016 – ***7,0*** чел.) и в соответствии со штатным расписанием 2017 года – в размере ***7,0*** чел., с учетом ***1*** ставки мастера водоотведения.

Плановый фонд оплаты труда цехового персонала был рассчитан специалистом РЭК КО с учетом суммы необходимой доплаты работникам (лаборант и техник—химик), получающим заработную плату ниже величины минимальной оплаты труда (***14511,90*** руб./чел./мес. с учетом районного коэффициента ***1,3)***, установленной по состоянию на 31.07.2018 Федеральным законом № 82-ФЗ (в редакции Федерального закона от 27.05.2018 № 41-ФЗ). Годовая величина доплаты составила ***51,60*** тыс. руб. и приводится в **Приложении 2** к Экспертному заключению.

К фактическому фонду заработной платы цехового персонала 2017 г. (***1517,54*** тыс. руб.), увеличенному на сумму годовой заработной платы мастера водоотведения (***264,17*** тыс. руб.), применен ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г., и добавлена сумма доплаты до МРОТ с учетом ИПЦ Минэкономразвития ***104,0%*** на 2019 г.:

***(1517,54 тыс. руб. + 264,17 тыс. руб.) \* 1,037 \* 1,04 + 51,60\*1,04 = 1975,21 тыс. руб.***

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 773,85*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***987,60*** тыс. руб.

**«Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сумме ***596,51*** тыс. руб. Заявленная величина соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны (в процентах от планового фонда оплаты труда основного производственного персонала):

1) на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%***, на основании положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ);

2) на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%*** – в соответствии с Федеральными законами от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ, а также на основании представленной формы отчетности «4-ФСС» за 2017 год.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 233,70*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***298,26*** тыс. руб.

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***361,15***  тыс. руб., в том числе: услуги связи – ***11,52*** тыс. руб., зарядка огнетушителей – ***2,55*** тыс. руб., охрана труда (спецпитание, спецодежда и средства индивидуальной защиты, медицинский осмотр) – ***272,10*** тыс. руб., дезинсекция – ***14,02*** тыс. руб., подготовка кадров – ***9,36*** тыс. руб., прочие расходы – ***51,60*** тыс. руб.

Заявленные величины расходов соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете базового уровня операционных расходов затраты по статье по всем видам расходов (кроме затрат на подготовку кадров) были определены специалистом РЭК КО на уровне фактических величин соответствующих видов расходов за 2017 г. (подтверждены данными Анализа сч. 20.01. по водоотведению), с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. Затраты на подготовку кадров определены на уровне плановой величины 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***104,0%.***

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 141,49*** тыс. руб., в том числе: услуги связи – ***4,51*** тыс. руб., зарядка огнетушителей – ***1,00*** тыс. руб., охрана труда – ***106,60*** тыс. руб., дезинсекция – ***5,49*** тыс. руб., подготовка кадров – ***3,67*** тыс. руб., прочие расходы – ***20,22*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***180,57*** тыс. руб., в том числе: услуги связи – ***5,76*** тыс. руб., зарядка огнетушителей – ***1,27*** тыс. руб., охрана труда – ***136,05*** тыс. руб., дезинсекция – ***7,01*** тыс. руб., подготовка кадров – ***4,68*** тыс. руб., прочие расходы – ***25,80*** тыс. руб.

**«Прочие производственные расходы»**

**«Лабораторные анализы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы на лабораторные исследования качества сточных вод в сумме ***61,92*** тыс. руб., что соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО плановые затраты по статье на 2019 г. были приняты в размере фактических расходов за 2017 г. (***57,41*** тыс. руб. по статье «Гигиеническая оценка стоков», данные Анализа сч. 20.01 по виду деятельности «Водоотведение») с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. Расходы были подтверждены копиями договора № 37 от 09.01.2017, заключенному с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Кемеровской области», и соответствующих счетов-фактур с актами оказания услуг и распределением расходов по видам деятельности.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 24,26*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***30,95*** тыс. руб.

**«Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники)»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье (ГСМ для работы оборудования, закрепленного за участком водоотведения) в сумме ***36,25*** тыс. руб., что соответствует величине, принятой регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО плановые затраты по статье на 2019 г. приняты на уровне фактической величины расходов за 2017 г. (***33,61*** тыс. руб., согласно данным Анализа сч. 20.01 по виду деятельности «Водоотведение») с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

С учетом количества дней по периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***14,20*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***18,12*** тыс. руб.

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***1732,84*** тыс. руб., в том числе: аттестация лаборатории – ***64,07*** тыс. руб., гидрометеорологические исследования на р. Малый Бачат (информация о загрязнении окружающей среды ФГБУ «Западно-Сибирское УГМС» по договору от 08.08.2017 № 114) – ***56,64*** тыс. руб., услуги автотранспорта (услуги автотранспортного участка, распределяемые со сч. 23 пропорционально отработанным машино-часам) - ***1240,85*** тыс. руб., услуги вспомогательной техники (услуги автотранспортного участка, распределяемые со сч. 23 пропорционально отработанным мото-часам) – ***261,74*** тыс. руб., услуги водоснабжения (услуги участка холодного водоснабжения, распределяемые со сч. 20.01 на основании данных о количестве воды, потребленной для собственных производственных нужд участка) - ***23,36*** тыс. руб., услуги водоотведения (услуги участка водоотведения, распределяемые со сч. 20.01 на основании данных о количестве сточных вод, отведенных от производственных помещений участка) - ***35,68*** тыс. руб., вывоз и утилизация ТБО – ***34,83*** тыс. руб., страхование опасных производственных объектов - ***3,24*** тыс. руб., поверка приборов, оборудования – ***12,43*** тыс. руб.

Заявленные величины расходов соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения. Суммы подтверждены данными Анализа счетов 20.01 и 23, а также сопровождены информацией о составе и использовании автотранспортного парка, данными о фактическом пробеге и отработанном времени по каждой единице техники.

При расчете базового уровня операционных расходов затраты по статье по всем видам расходов были определены специалистом РЭК КО на уровне фактических величин соответствующих видов расходов за 2017 г., с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 641,70*** тыс. руб., в том числе: аттестация лаборатории – ***25,10*** тыс. руб., гидрометеорологические исследования – ***22,19*** тыс. руб., услуги автотранспорта - ***448,94*** тыс. руб., услуги вспомогательной техники - ***102,54*** тыс. руб., услуги водоснабжения – ***9,15*** тыс. руб., услуги водоотведения – ***13,98*** тыс. руб., вывоз и утилизация ТБО – ***13,65*** тыс. руб., страхование опасных производственных объектов - ***1,27*** тыс. руб., поверка приборов, оборудования – ***4,87*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***913,89*** тыс. руб., в том числе: аттестация лаборатории – ***32,04*** тыс. руб., гидрометеорологические исследования – ***28,32*** тыс. руб., услуги автотранспорта - ***667,89*** тыс. руб., услуги вспомогательной техники - ***130,87*** тыс. руб., услуги водоснабжения – ***11,68*** тыс. руб., услуги водоотведения – ***17,84*** тыс. руб., вывоз и утилизация ТБО – ***17,41*** тыс. руб., страхование опасных производственных объектов - ***1,62*** тыс. руб., поверка приборов, оборудования – ***6,22*** тыс. руб.

**«Ремонтные расходы»**

**«Капитальный ремонт основных средств»**

По данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год организацией заявлены расходы в сумме ***2157,26*** тыс. руб.

Указанная сумма соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения. Сумма подтверждена необходимыми сметными расчетами и дефектными ведомостями.

Фактические расходы по аналогичной статье за 2017 год составили ***447,14*** тыс. руб. (услуги ООО «Альянс-К» по ремонту кровли перекачной насосной станции мкр. Греческий по договорам подряда от 22.05.2017 № 187/2017-у и от 10.05.2017 № 186/2017-у на общую сумму ***98,45*** тыс. руб. без учета НДС и ремонт электродвигателей на сумму ***348,68*** тыс. руб. без НДС по договору с ИП Снохин В.Н. от 09.03.2017 № 81/2017-у, имеются также копии протоколов подведения итогов конкурсов о закупке услуг), при плане ***152,68*** тыс. руб.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО размер плановых расходов по капитальному ремонту основных средств на 2019 год был определен на уровне величины, предложенной организатором конкурса на заключение концессионного соглашения (***2157,26*** тыс. руб.).

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 913,34*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***991,63*** тыс. руб.

**«Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год расходы по данной статье в сумме ***590,19*** тыс. руб., в том числе материалы для ремонта основных средств – ***190,38*** тыс. руб., прочие расходы – ***399,81*** тыс. руб.

Указанные суммы соответствуют величинам, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения (общая величина расходов на текущий ремонт была предложена организатором конкурса в размере ***594,48*** тыс. руб.).

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО размер плановых расходов по текущему ремонту основных средств на 2019 год был определен на уровне фактических затрат 2017 г. (***547,24*** тыс. руб., ***176,53*** тыс. руб. – материалы на ремонт, ***370,71*** тыс. руб. – услуги по ремонту), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***231,22*** тыс. руб. (в том числе материалы – ***74,59*** тыс. руб., услуги сторонних организаций – ***156,64*** тыс. руб.);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***295,09*** тыс. руб. (в том числе материалы – ***95,19*** тыс. руб., услуги – ***199,90*** тыс. руб.);

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП (административно-управленческого персонала)»**

Заявленная величина расходов по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год составляет ***1150,23*** тыс. руб., при численности ***2,64*** чел. и средней заработной плате ***36307,77*** руб./чел./мес., что соответствует величинам, согласованным регулятором при рассмотрении предложения о заключении концессионного соглашения.

Фактический ФОТ АУП 2017 г. составил ***1033,67*** тыс. руб., фактическая численность – ***2,50*** чел., средняя заработная плата – ***34455,67*** руб./чел./мес.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО численность (***2,64*** чел., соответствует плану 2018 г.), и общий ФОТ АУП (***1150,23*** тыс. руб., соответствует плановому ФОТ АУП 2018 г. ***1105,99*** тыс. руб. с учетом индекса ***104,0%)*** определены на уровне величин, предложенных организатором конкурса на заключение концессионного соглашения.

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***450,64*** тыс. руб.,

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***575,12*** тыс. руб.

**«Отчисления на соц. нужды от заработной платы АУП»**

Заявленная величина расходов по данной статье на 2019 год составляет  ***347,37*** тыс. руб., что соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО суммы страховых взносов рассчитаны на основании: положений Главы 34 Налогового кодекса РФ (от 05.08.2000 № 117-ФЗ, в редакции, утвержденной Федеральным законом от 03.08.2018 № 303-ФЗ); федеральных законов от 24.07.1998 № 125-ФЗ, от 22.12.2005 № 179-ФЗ, от 31.12.2017 № 484-ФЗ; представленной формы отчетности «4-ФСС» за 2017 год (на обязательное пенсионное страхование – ***22,0%***; на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - ***2,9%***; на обязательное медицинское страхование - ***5,1%;*** на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – ***0,2%***).

С учетом количества дней в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 136,09*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***173,68*** тыс. руб.

**«Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год в сумме ***463,07*** тыс. руб., что соответствует величине, определенной регулятором при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения.

Следует отметить, что организацией некорректно отражена в шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42 величина фактических затрат 2017 г. по статье в размере ***208,84*** тыс. руб. Сумма прочих административных расходов, проведенных в Анализе сч. 20.01. по виду деятельности «Водоотведение» с Кт сч. 26 в Дт сч. 20, составляет фактически ***436,96*** тыс. руб.

При расчете размера предельного роста необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО расходы определены, исходя из плановых затрат 2018 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***104,%*** на 2019 г. (что соответствовало величине, предложенной организатором конкурса).

По периодам календарной разбивки расходы определены на уровне:

**- с** **09.02.2019 по 30.06.2019** – ***181,42*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***231,54*** тыс. руб.

Таким образом, **базовый уровень операционных расходов на 2019 год** составил ***22263,58*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаний, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

При расчете Операционных расходов на 2020-2023 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***22263,58*** тыс. руб.;

индексы потребительских цен на 2020 г. – 2023 годы – ***104,0%,*** согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, принятому Минэкономразвития России(по состоянию на июль 2018 г.);

индекс эффективности операционных расходов - ***1%***;

индекс изменения количества активов - ***0%***.

Согласно вышеуказанной формуле уровень операционных расходов составит:

- на 2020 год – ***22922,58*** тыс. руб.;

- на 2021 год – ***23601,09*** тыс. руб.;

- на 2022 год – ***24299,68*** тыс. руб.;

- на 2023 год – ***25018,95*** тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- **на 2019 год** – в сумме ***1244,42*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***657,75*** тыс. руб. (в количестве ***162,80*** тыс. кВт-час, при средней цене ***4,04*** руб./кВт-час), энергия СН-1 – ***586,67*** тыс. руб. (в количестве ***160,07*** тыс. кВт-час, при средней цене ***3,67*** руб./кВт-час);

- **на 2020 год** – в сумме ***1292,96*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму 682,13 тыс. руб. (в количестве ***162,80*** тыс. кВт-час по ***4,19*** руб./кВт-час), энергия СН-1 – ***610,83*** тыс. руб. (в количестве ***160,07*** тыс. кВт-час по ***3,82*** руб./кВт-час);

- **на 2021 год** – в сумме ***1343,37*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***701,67*** тыс. руб. (в количестве ***162,80*** тыс. кВт-час по ***4,31*** руб./кВт-час), энергия СН-1 – ***641,70*** тыс. руб. (в количестве ***160,07*** тыс. кВт-час по ***4,01*** руб./кВт-час);

- **на 2022 год** – в сумме ***1395,77*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***726,41*** тыс. руб. (в количестве ***162,80*** тыс. кВт-час по ***4,46*** руб./кВт-час), энергия СН-1 – ***669,36*** тыс. руб. (в количестве ***160,07*** тыс. кВт-час по ***4,18*** руб./кВт-час);

- **на 2023 год** – в сумме ***1450,20*** тыс. руб., в том числе: энергия СН-2 на сумму ***754,74*** тыс. руб. (в количестве ***162,80*** тыс. кВт-час по ***4,64*** руб./кВт-час), энергия СН-1 – ***695,46*** тыс. руб. (в количестве ***160,07*** тыс. кВт-час по ***4,34*** руб./кВт-час).

Поставка электроэнергии для нужд водоотведения (энергоснабжение перекачных насосных станций в пгт. Бачатский и мкр. Греческий по уровню напряжения СН-2 и энергоснабжение очистных сооружений по уровню напряжения СН-1) осуществлялась в 2017 г. ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора от 10.10.2013 № 601229.

При расчете расходов по статье специалистом РЭК КО годовые объемы потребления энергии СН-1 и СН-2 на 2019 год определены на уровне фактических показателей 2017 года (согласно предоставленным по-объектным расшифровкам потребления энергии). Плановые цены на 2019 год определены на уровне соответствующих средневзвешенных фактических цен 2017 г. (согласно предоставленным счетам-фактурам и расшифровкам) с учетом ИЦП электроэнергии***» 104,7%*** на 2018г. и ***105,5%*** на 2019 г. согласно прогнозу Минэкономразвития РФ.

Объемы электроэнергии на 2020-2023 гг. по уровням напряжения СН-1 и СН-2 рассчитаны, исходя из планового показателя удельного расхода электроэнергии, утвержденного в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов на водоотведение (***0,25*** кВт-ч/м3) и плановых годовых объемов пропуска сточных вод (***1273,21*** тыс. м3) на соответствующие периоды. Цены на энергию определены, исходя из соответствующих плановых цен каждого предыдущего года с учетом ИЦП электроэнергии ***103,9%*** согласно прогнозу минэкономразвития РФ на 2020, 2021, 2022 и 2023 годы.

С учетом количества дней и месяцев в периодах календарной разбивки расходы составили:

**- с 09.02.2019 по 30.06.2019** ***– 487,54*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *257,69*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***63,78*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,04*** руб./кВт-час);

**энергия СН-1** – ***229,85*** тыс. руб. (объем энергии – ***62,71*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,67*** руб./кВт-ч);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***622,21*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *328,87*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***81,40*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,04*** руб./кВт-час );

**энергия СН-1** – ***293,33*** тыс. руб. (объем энергии – ***80,04*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,67*** руб./кВт-ч);

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***646,47*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *341,70*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***81,40*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,20*** руб./кВт-час);

**энергия СН-1** – ***304,77*** тыс. руб. (объем энергии – ***80,04*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,81*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***646,47*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***671,69*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – 355,03** тыс. руб. (физический объем энергии - ***81,40*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,36*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-1** – ***316,66*** тыс. руб. (объем энергии – ***80,04*** тыс. кВт-ч, цена – ***3,96*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***671,69*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***697,88*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – 368,87** тыс. руб. (физический объем энергии - ***81,40*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,53*** руб./кВт-час);

**энергия СН-1** – ***329,01*** тыс. руб. (объем энергии – ***80,04*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,11*** руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***697,88*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки);

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***725,10*** тыс. руб., в том числе:

**энергия СН-2 – *383,26*** тыс. руб. (физический объем энергии - ***81,40*** тыс. кВт-ч, цена – ***4,71*** руб./кВт-час без учета НДС);

**энергия СН-1**  – ***341,84*** тыс. руб. (объем энергии – ***80,04*** тыс. кВт-ч, цена – 4,27 руб./кВт-ч);

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***725,10*** тыс. руб. (объемы и цены энергии и мощности – на уровне предыдущего периода календарной разбивки).

**III. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

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

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий.

10) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных пунктом 20 Методических указаний.

Организацией заявлены следующие неподконтрольные расходы:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на горячую воду и тепловую энергию для отопления производственных объектов участка водоотведения (поставляемую собственным паро-силовым хозяйством):

- на 2019 год - в сумме ***2108,60*** тыс. руб.;

- на 2020 год - в сумме ***2201,39*** тыс. руб.;

- на 2021 год - в сумме ***2298,25*** тыс. руб.;

- на 2022 год - в сумме ***2399,37*** тыс. руб.;

- на 2023 год - в сумме ***2504,94*** тыс. руб.

При расчете плановых расходов по статье специалистом РЭК КО годовые объемы тепловой энергии и горячей воды на 2019-2023 гг. были определены:

- тепловая энергия – на уровне имеющихся у регулятора среднегодовых показателей за 2015-2017 гг. (***1441,98 + 1597,87 + 1506,72) / 3 = 1515,53 Гкал***), с разбивкой по полугодиям пропорционально количеству месяцев в отопительном периоде (январь-май - ***4,5 мес***. – ***852,48*** Гкал, сентябрь – декабрь - ***3,5 мес.*** – ***663,04*** Гкал***);***

- горячая вода – на уровне фактических величин 2017 года (***179,77*** м3, в том числе по полугодиям – ***92,37*** м3 и ***87,40*** м3).

Тарифы на тепловую энергию на 2019 год были приняты, исходя из утвержденного среднего тарифа на 2018 год (смета и прогнозные показатели роста тарифов предоставлены ОАО «Агентство энергетических экспертиз»), за вычетом суммы расходов из прибыли, налога на прибыль и величины резерва сомнительных долгов (согласно принятой в организаций методике учета затрат) ***1331,99*** руб./Гкал. с 01.01.2019 и ***1459,86*** руб./Гкал - с 01.07.2019, с учетом применения прогнозного индекса роста ***109,6%*** . Тарифы на теплоноситель (горячую воду) рассчитаны, исходя из тарифа, действовавшего во 2-м полугодии 2017 г. (***26,35*** руб./м3), с учетом ожидаемого индекса роста ***104,0%*** с 01.07.2018 (***27,40*** руб./м3) и ***109,6%*** с 01.07.2019 (***30,03*** руб./м3). Тарифы на тепловую энергию и теплоноситель на 2020-2023 гг. определены, исходя из величины тарифов каждого предыдущего года с учетом индекса роста ***104,4%.***

По периодам календарной разбивки расходы составили:

**- с** **09.02.2019 по 31.12.2019** – ***891,72*** тыс. руб. (с учетом количества дней в периоде, ***(=1138,03 тыс. руб. / (365/2) \*143)***);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***975,48*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1241,16*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***963,66*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***1294,78*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***1004,95*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***1350,52*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***1049,78*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***1409,58*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***1097,39*** тыс. руб.

**«Расходы на арендную плату»**

По данной статье организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы **на аренду земельных участков под объектами системы водоотведения**:

- на 2019 год в сумме ***211,63*** тыс. руб.;

- на 2020 - 2023 годы – на том же уровне.

Заявленные величины соответствуют суммам соответствующих затрат, учтенных специалистом РЭК КО при расчете величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 7 к заключенному концессионному соглашению.

Указанные суммы расходов на арендную плату были рассчитаны специалистом РЭК КО на основании сведений о кадастровой стоимости и прочих сведениях о земельных участках, отведенных под объекты системы водоотведения, содержавшихся:

1. в приложении № 4 к проекту Концессионного соглашения, предоставленному Администрацией г. Белово (земельный участок в пгт. Бачатский под сетями водоотведения, находящийся в муниципальной собственности, с кадастровым номером 42:21:0000000:2449, кадастровой стоимостью ***1051,53*** тыс. руб.);
2. в действовавших на момент обращения организатора конкурса договорах аренды земель Гурьевского муниципального района от 01.11.2013 № 285, № 286, № 287 общей кадастровой стоимостью ***29181,32*** тыс. руб. (по состоянию на 18.09.2018, согласно предоставленным уведомлениям о размере арендной платы на 2018 г.), отведенных под очистные сооружения и прочие промышленные объекты.

Сводная таблица данных о земельных участках приведена в **Приложении 4** к Экспертному заключению.

На основании [пункта 4 статьи 39.7](consultantplus://offline/ref=C447EE823A483817B6CC0156E3783C7BCAF509FB507F6CC0030B84D5ECE9E2E9596A590C7C30qACAE) Земельного Кодекса РФ, Правил № 582 , приказа № 217 и «Обзора судебной практики от 26.06.2015» плановая **годовая** величина арендной платы за землю на 2019 г. была определена специалистом РЭК КО в размере ***0,7%*** от кадастровой стоимости указанных выше земельных участков( (***1051,53 + 29181,32) тыс. руб. \* 0,007 = 211,63 тыс. руб.***), в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с** **09.02.2019 по 31.12.2019** – ***82,91*** тыс. руб. (с учетом количества дней в периоде);

**- с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***105,82*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***211,63*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***105,82*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2021 по 31.12.2021** – ***105,82*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2022 по 30.06.2022** – ***105,82*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***105,82*** тыс. руб.;

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***105,82*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***105,82*** тыс. руб.

**«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

- налог на прибыль;

- налог на имущество организаций;

- земельный налог;

- водный налог и плата за пользование водным объектом;

- транспортный налог;

- прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***102,00*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***22,59*** тыс. руб., налог на имущество ***– 79,41*** тыс. руб.; налог на прибыль (на реализацию инвестиционной программы) – ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 год – в сумме ***97,37*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***23,49*** тыс. руб., налог на имущество – ***73,88*** тыс. руб.; налог на прибыль (на реализацию инвестиционной программы) – ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***251,35*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***24,43*** тыс. руб., налог на имущество – ***101,92*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию инвестиционной программы) – ***125,00*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***574,62*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***25,41*** тыс. руб., налог на имущество – ***224,21*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию инвестиционной программы) ***– 325,00*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***964,***67 тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***26,43*** тыс. руб., налог на имущество – ***563,24*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию инвестиционной программы) – ***375,00*** тыс. руб.

Заявленные величины соответствуют суммам соответствующих затрат, учтенных специалистом РЭК КО при расчете величины неподконтрольных расходов, предоставленной при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения и использованными для расчета предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 7 к заключенному концессионному соглашению.

Постановлением РЭК КО от 08.02.2019 № 39 ООО «ЭнергоКомпания» утверждена Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2019-2023 годы, предусматривающая мероприятия по реконструкции очистных сооружений (Биофильтр № 1) на общую сумму ***23716,05*** тыс. руб. В качестве источников финансирования определены амортизационные отчисления в размере ***8551,92*** тыс. руб. и прибыль в размере ***15164,13*** тыс. руб.

**Налог на имущество** на 2019-2023 годы рассчитан специалистом РЭК КО, исходя из: 1) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в приложениях № 1.1, № 1.2 к Концессионному соглашению; 2) сроков принятия к учету стоимости мероприятий по реконструкции, согласно утвержденной Инвестиционной программе; 3) ставки налога на имущество ***2,2%.***

Расчет сумм налога по годам долгосрочного периода приводится в **Приложении 6.2** (в части имущества, переданного по Концессионному соглашению) и **Приложении 6.3** (в части стоимости реконструкции имущества, принимаемой к учету на балансе организации) к Экспертному заключению.

**Налог на прибыль** на 2019-2023 гг. рассчитан согласно положений Главы 30 Налогового кодекса РФ, исходя из плановых сумм прибыли по годам долгосрочного периода и ставки налога ***20%***.

**Суммы платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2019 год** определены в размере фактически начисленной платы за 2017 г. (согласно представленной налоговой декларации) в части установленных величин предельно допустимого сброса загрязняющих веществ в водные объекты и лимитов размещения отходов (***20,95*** тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. На 2020-2023 гг. суммы рассчитаны, исходя из плановых величин каждого предыдущего года с учетом ИПЦ Минэкономразвития ***104,0%.***

По периодам календарной разбивки расходы составили:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** (в пересчете на количество дней в периоде - ***143 из 182,5***) – ***39,96*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***8,85*** тыс. руб., налог на имущество – ***31,11*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***51,00*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***11,29*** тыс. руб., налог на имущество – ***39,71*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***48,69*** тыс. руб., в том числе плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***11,75*** тыс. руб., налог на имущество ***– 36,94*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***48,69*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***125,68*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***12,22*** тыс. руб., налог на имущество – ***50,96*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***62,50*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***125,68*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***287,31*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***12,71*** тыс. руб., налог на имущество – ***112,11*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***162,50*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***287,31*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***482,33*** тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***13,21*** тыс. руб., налог на имущество – ***281,62*** тыс. руб.; налог на прибыль – ***187,50*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***482,33*** тыс. руб., в том числе по видам налогов – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**IV. «Амортизация основных средств и нематериальных активов»**

В соответствии с п. 28 Методических указаний, расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

По данной статье организацией заявлены расходы:

- на 2019 год – в сумме ***279,00*** тыс. руб.;

- на 2020 год – в сумме ***279,00*** тыс. руб.;

- на 2021 год – в сумме ***279,00*** тыс. руб.;

- на 2022 год – в сумме ***515,16*** тыс. руб.;

- на 2023 год – в сумме ***1199,96*** тыс. руб.

Указанные суммы соответствуют величинам, учтенным специалистом РЭК КО при расчете предельных индексов роста необходимой валовой выручки, указанных в Приложении № 7 к заключенному Концессионному соглашению.

Расходы были рассчитаны специалистом РЭК КО, исходя из: 1) суммы амортизационных отчислений (***279,04*** тыс. руб.) на 2019 год, предложенной организатором конкурса для учета в необходимой валовой выручке на 2019 год; 2) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в Приложениях 1.1., 1.2 к Концессионному соглашению; 2) сроков принятия к учету стоимости мероприятий по реконструкции, согласно утвержденной Инвестиционной программе; 3) сроков полезного использования объектов основных средств согласно «Классификации основных средств» (***15 лет*** – очистные сооружения, ***30 лет*** – канализационные сети).

В процессе экспертизы установлено, что предложенная сумма амортизационных отчислений (***279,04*** тыс. руб.), находится в пределах суммы амортизационных отчислений, рассчитанных на основании «Классификации основных средств» (***280,53*** тыс. руб., расчет приведен в **Приложении 6.1** к Экспертному заключению), в связи с чем годовая сумма амортизации на 2019 год в части имущества, переданного по Концессионному соглашению принята в размере величины, предложенной организатором конкурса.

Расчет сумм амортизационных отчислений на 2020-2023 годы в части имущества, переданного по Концессионному соглашению, приводится в **Приложении 6.2.,** на 2019-2023 гг. в части стоимости Мероприятий по реконструкции объектов - в **Приложении 6.3** к Экспертному заключению.

Расходы на 2019-2023 гг. приняты в размерах, предложенных организацией, и по периодам календарной разбивки составили:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** (с учетом количества дней в периоде) – ***109,31*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***139,50*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***139,50*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***139,50*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***139,50*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***139,50*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***257,57*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***257,57*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***599,98*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***599,98*** тыс. руб.

**V. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

1) величину расходов на капитальные вложения (инвестиции), определяемую на основе утвержденных инвестиционных программ;

2) величину иных экономически обоснованных расходов на социальные нужды, не учитываемых при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:

, (31)

где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=706F7CB54EE0F894A015F3C5759B23C0F69FD20C92BCE7121EB36E843FB8F8DB75E958A50F3BCFA4KF12D) Методических указаний.

Нормативная прибыль заявлена организацией:

- на 2019 г. - в размере ***241,62*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***241,62*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 г. - в размере ***251,28*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***251,28*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2021 г. - в размере ***761,34*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***261,34*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***500,00*** тыс. руб.;

- на 2022 г. - в размере ***1571,79*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***271,79*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***1300,00*** тыс. руб.;

– на 2023 г. – в размере ***1782,66*** тыс. руб., в том числе на социальное развитие и поощрение работников – ***282,66*** тыс. руб., на реализацию инвестиционной программы – ***1500,00*** тыс. руб.

Указанные суммы соответствуют величинам, учтенным специалистом РЭК КО при расчете нормативного уровня прибыли и согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов на водоотведение, и соответствуют нормативным уровням прибыли по годам долгосрочного периода, указанным в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

**Расходы на социальное развитие и поощрение работников** (установлены разделом 8 Коллективного договора на 2014-2017 годы, продленного Соглашением от 09.06.2017 до 31.12.2018) были определены специалистом РЭК КО:

- на 2019 год - на уровне аналогичных фактических расходов за 2017 год по участку водоотведения (***224,036*** тыс. руб., согласно представленному «Своду по шифрам затрат по Программе социальных льгот и гарантий ООО «ЭнергоКомпания» за 12 месяцев 2017 г.» и Анализа сч. 91-02), с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***103,7%*** на 2018 г. и ***104,0%*** на 2019 г. – итого ***241,62*** тыс. руб.;

- на 2020-2023 гг. - исходя из плановой величины каждого предыдущего года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***104,0%.***

**Расходы на реализацию Инвестиционной программы** приняты в соответствии с планом мероприятий, утвержденных постановлением РЭК КО от 08.02.2019 № 39.

По периодам календарной разбивки:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** (с учетом количества дней в периоде) – ***0,00*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***0,00*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***241,62*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***241,62*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** ***– 0,00*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***0,00*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***00,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***251,28*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***251,28*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***130,67*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***130,67*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***630,67*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***130,67*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***500,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***785,90*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***135,90*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***650,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***785,90*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***135,90*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***650,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***891,34*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***141,34*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***750,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***891,34*** тыс. руб., в том числе расходы на социальное развитие и поощрение работников – ***141,34*** тыс. руб., расходы на реализацию инвестиционной программы – ***750,00*** тыс. руб.

**VI . «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение/увеличение)»**

Согласно п. 42 Методических указаний, корректировка необходимой валовой выручки, проводимая в целях сглаживания колебаний величины тарифов, определяется по формуле:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования.

Организацией расходы по статье заявлены в следующих размерах:

- на 2019 г. - в размере ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2020 г. - в размере ***(-50,00)*** тыс. руб.;

- на 2021 г. - в размере ***0,00*** тыс. руб.;

- на 2022 г. - в размере ***0,00*** тыс. руб.;

– на 2023 г. – в размере ***0,00)*** тыс. руб.

Указанные суммы соответствуют величинам, учтенным специалистом РЭК КО при расчете нормативного уровня прибыли и согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов на водоотведение, и соответствуют нормативным уровням прибыли по годам долгосрочного периода, указанным в Приложении № 6 к заключенному концессионному соглашению.

Специалистом РЭК КО величины изменения НВВ по периодам календарной разбивки определены в следующих размерах:

- **с 09.02.2019 по 30.06.2019** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2019 по 31.12.2019** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***(-50,00)*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2021 по 30.06.2021** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2021 по 31.12.2021** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2022 по 30.06.2022** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2022 по 31.12.2022** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2023 по 30.06.2023** – ***0,00*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2023 по 31.12.2023** – ***0,00*** тыс. руб.

Расчет был выполнен специалистом с учетом того, что сумма корректировок за весь период действия Концессионного соглашения (2019-2028 гг.) составит ***0,00*** тыс. руб. Указанные размеры корректировки на каждый год долгосрочного периода не превышают ***12,0%*** от соответствующих годовых сумм необходимой валовой выручки, определенных регулятором.

**Тарифы на питьевую воду и водоотведение**

В соответствии с п.96 Методических указаний, тарифы регулируемых организаций на питьевую воду (питьевое водоснабжение), водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

, (42)

где:

 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая принятые плановые объемы реализации питьевой воды, а также величину необходимой валовой выручки, рассчитанную в соответствии с долгосрочными параметрами и иными ценами, значениями, принятыми согласно заключенному концессионному соглашению, а также экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду и водоотведение с учетом календарной разбивки по данным таблицы 2.

Таблица 2

**Тарифы на питьевую воду, реализуемую**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

**на потребительском рынке с 09.02.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 |
| 1. **Питьевая вода** | | | | | |
| ООО  «Энерго-Компания» | 2019 | **с 09.02.2019 по 30.06.2019** | | **18,20** | *0,0* |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | | **20,46** | *12,4* |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | | **20,46** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | | **21,35** | *4,3* |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | | **21,35** | *0,0* |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | | **22,14** | *3,7* |
| 2022 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | | **22,14** | *0,0* |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | | **23,12** | *4,4* |
| 2023 | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | | **23,12** | *0,0* |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | | **24,15** | *4,5* |
| 1. **Водоотведение** | | | | | |
| ООО  «Энерго-Компания» | 2019 | **с 09.02.2019 по 30.06.2019** | | **26,32** | *11,2* |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | | **26,32** | *0,0* |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | | **26,32** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | | **27,82** | *5,7* |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | | **27,82** | *0,0* |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | | **29,38** | *5,6* |
| 2022 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | | **29,38** | *0,0* |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | | **32,24** | *9,7* |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 |
| ООО «Энерго-Компания» | 2023 | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | | **32,24** | *0,0* |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | | **33,69** | *4,5* |
|  | | |  | | |

**Приложение 1 к Экспертному заключению**

**Расчет годовой величины доплаты до минимальной оплаты труда по рабочим (основной производственный персонал) и инженерно-техническим работникам (цеховый персонал) участка холодного водоснабжения**





**Приложение 2 к Экспертному заключению**

**Расчет годовой величины доплаты до минимальной оплаты труда по рабочим (основной производственный персонал) и инженерно-техническим работникам (цеховый персонал) участка ВОДООТВЕДЕНИЯ**





**Приложение 3 к Экспертному заключению**

**Расчет экономически обоснованной величины арендной платы за землю, занятую объектами системы ВОДОСНАБЖЕНИЯ,**

**на основании данных о кадастровой стоимости участков**



**Приложение 4 к Экспертному заключению**

**Расчет экономически обоснованной величины арендной платы за землю, занятую объектами системы ВОДООТВЕДЕНИЯ,**

**на основании данных о кадастровой стоимости участков**



**Приложение 5.1 к Экспертному заключению**

**Расчет годовой суммы амортизационных отчислений на 2019 год по имуществу, переданному ООО «ЭнергоКомпания» в соответствии с Концессионным соглашением (ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ) (руб.)**



**Приложение 5.2 к Экспертному заключению**

**Расчет суммы амортизационных отчислений и налога на имущество, переданное по концессионному соглашению (ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ) (руб.)**



**Приложение 5.3 к Экспертному заключению**

**Расчет суммы амортизационных отчислений и налога на имущество в части СТОИМОСТИ мероприятий по РЕКОНСТРУКЦИИ ОБЪЕКТОВ (ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ) (тыс. руб.)**





**Приложение 6.1 к Экспертному заключению**

**Расчет годовой суммы амортизационных отчислений на 2019 год по имуществу, переданному ООО «ЭнергоКомпания» в соответствии с Концессионным соглашением (ВОДООТВЕДЕНИЕ) (руб.)**







**Приложение 6.2 к Экспертному заключению**

**Расчет суммы амортизационных отчислений и налога на имущество, переданное по концессионному соглашению (ВОДООТВЕДЕНИЕ) (руб.)**



**Приложение 6.3 к Экспертному заключению**

**Расчет суммы амортизационных отчислений и налога на имущество в части СТОИМОСТИ мероприятий по РЕКОНСТРУКЦИИ ОБЪЕКТОВ (ВОДООТВЕДЕНИЕ) (тыс. руб.)**





Приложение № 4 к протоколу № 8

заседания правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

**на период с 09.02.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 13321,42 | х | 0,51 | 13,48 | 1,47 |
| 2020 | х | 1 | 3,36 | 13,40 | 1,47 |
| 2021 | х | 1 | 2,78 | 13,38 | 1,47 |
| 2022 | х | 1 | 2,46 | 13,35 | 1,47 |
| 2023 | х | 1 | 2,59 | 13,30 | 1,47 |
| 2. | Водоотведение | 2019 | 22263,58 | х | 0,92 | х | 0,25 |
| 2020 | х | 1 | 0,93 | х | 0,25 |
| 2021 | х | 1 | 2,72 | х | 0,25 |
| 2022 | х | 1 | 5,35 | х | 0,25 |
| 2023 | х | 1 | 5,69 | х | 0,25 |

Приложение № 5 к протоколу № 8

заседания правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019

**Производственная программа**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 09.02.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «ЭнергоКомпания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652642, г. Белово, пгт. Бачатский,  ул. Комсомольская, 10 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт зданий скважин №1, № 2, № 3, № 4А, № 5, резервуара 1000 м3 | 2019 | 1992,66 | Снижение потерь воды и аварийности | 100,00 | 5,00 |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 2190,65 | - | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 2255,49 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 2322,25 | - | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 2390,99 | - | - | - |
|  | Итого: |  | 11152,04 |  |  |  |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| - | | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| - | | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт Биофильтра № 2, сантехнического оборудования перекачной насосной станции хозяйственно-фекальных стоков, здания насосно-фильтровальной станции | 2019 | 1904,97 | Снижение доли проб сточных вод, не соответ-ствующих нормативам | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 2221,11 | - | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 2286,86 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 2354,55 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 2424,25 | - | - | - |
|  | Итого: |  | 11191,74 |  |  |  |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке) и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды и объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 09.02. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 474576 | 605665 | 605098 | 605098 | 604959 | 604959 | 604751 | 604751 | 604405 | 604405 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 204 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 3801 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 3801 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 470571 | 600554 | 599986 | 599986 | 599848 | 599848 | 599640 | 599640 | 599294 | 599294 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 470571 | 600554 | 599986 | 599986 | 599848 | 599848 | 599640 | 599640 | 599294 | 599294 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 63442 | 80966 | 80398 | 80398 | 80260 | 80260 | 80052 | 80052 | 79706 | 79706 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 13,48 | 13,48 | 13,40 | 13,40 | 13,38 | 13,38 | 13,35 | 13,35 | 13,30 | 13,30 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 407129 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 277287 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 186888 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 90399 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 129842 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 498819 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 105018 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 393802 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 384817 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 238695 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 146121 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 8985 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 498819 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 09.02. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 7409,75 | 10630,77 | 10630,77 | 11093,20 | 11093,20 | 11503,68 | 11503,68 | 12012,87 | 12012,87 | 12548,05 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 10364,86 | 13227,88 | 13227,88 | 13981,75 | 13981,75 | 14765,78 | 14765,78 | 16203,15 | 16203,15 | 16931,89 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 09.02.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,70 | 1,70 | 1,70 | 1,68 | 1,66 | 1,64 | 1,60 | 1,60 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 58,80 | 55,00 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 31,90 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 13,76 | 13,76 | 13,48 | 13,40 | 13,38 | 13,35 | 13,30 | 13,30 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,48 | 1,48 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,70 | 1,60 | 100,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 4,11 | 4,11 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 46,40 | 31,90 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 13,48 | 13,30 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,47 | 1,47 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,25 | 0,25 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт водовода по ул. Комсомольская 40-41, инвентарный № 2004 | 31,64 |
| 1.2. | Капитальный ремонт водовода по ул. Шевцовой 68, инвентарный № 606 | 308,99 |
| 1.3. | Восстановительный ремонт электродвигателей | 44,70 |
| Итого: | | 385,33 |
| 1. Водоотведение | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт кровли перекачной станции в мкр-не Греческий | 98,46 |
| 2.2. | Восстановительный ремонт электродвигателей | 348,68 |
| Итого: | | 447,14 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

Приложение № 6 к протоколу № 8

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.02.2019









































Приложение № 7 к протоколу № 8

заседания правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской

области от 08.02.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

**на период с 09.02.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 09.02.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 21,84 | 24,55 | 24,55 | 25,62 | 25,62 | 26,57 | 26,57 | 27,74 | 27,74 | 28,98 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 18,20 | 20,46 | 20,46 | 21,35 | 21,35 | 22,14 | 22,14 | 23,12 | 23,12 | 24,15 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 31,58 | 31,58 | 31,58 | 33,38 | 33,38 | 35,26 | 35,26 | 38,69 | 38,69 | 40,43 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 26,32 | 26,32 | 26,32 | 27,82 | 27,82 | 29,38 | 29,38 | 32,24 | 32,24 | 33,69 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.