**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 71**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

08.10.2019 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

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

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

**Бушуева О.В.** – начальник контрольно - правового управления региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Кулебакин С.В.** – специалист технического отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Зинченко М.В.** – специалист технического отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Антоненко Е.И.** – начальник отдела ценообразования в сфере водоснабжении водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Хамзин Р.Ш.** – главный консультант технического отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Ермак Н.В.** – ведущий консультант отдела ценообразования на тепловую энергию и газ региональной энергетической комиссии Кемеровской области.

**Малюта Д.В.** ознакомил присутствующих с повесткой дня и предоставил слово докладчикам.

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| Вопрос 1 | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.09.2019 № 252 «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системам холодного водоснабжения, водоотведения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» объекта капитального строительства ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» |
| Вопрос 2 | Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системе холодного водоснабжения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» объекта капитального строительства ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» |
| Вопрос 3 | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 № 573 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)» в части 2020 года |
| Вопрос 4 | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2018 № 341 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую АО «ЕнисейАвтодор» на потребительском рынке пгт. Итатский Тяжинского муниципального района, на 2019-2021 годы» в части 2020 года |
| Вопрос 5 | Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя на 2020-2022 годы |
| Вопрос 6 | Об установлении тарифов МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке пгт. Яя на период 2020 – 2022 гг. |
| Вопрос 7 | Об установлении МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя на период 2020-2022 гг. |

Вопрос 1. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.09.2019 № 252 «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системам холодного водоснабжения, водоотведения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» объекта капитального строительства ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта»»**

Докладчик **Антоненко Е.И.** и **Хамзин Р.Ш.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагают установить плату за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системе холодного водоснабжения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания», ИНН 4205153492, объекта капитального строительства ледовый дворец «Кузбасс» на 6000 зрителей в г. Кемерово по адресу: г. Кемерово, северо-западнее пересечения пр. Притомский и ул. Терешковой заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта», с подключаемой (присоединяемой) нагрузкой 490,25 м3/сутки в размере 197516,27 тыс. руб. (без НДС).

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 2 **«Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системе холодного водоснабжения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» объекта капитального строительства ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта»**

Докладчик **Антоненко Е.И.** и **Хамзин Р.Ш.** пояснили:

В адрес региональной энергетической комиссии Кемеровской области поступило обращение ОАО «СКЭК» от 01.10.2019 № 2019/000350 (вх. от 01.10.2019 № 4958) о необходимости отмены постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.09.2019 № 252 «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системам холодного водоснабжения, водоотведения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» объекта капитального строительства ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» в части платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системам холодного водоснабжения по причине того, что заявителем ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» скорректирована заявка на подключение к централизованной системе водоснабжения и водоотведения Ледового дворца «Кузбасс» в части нагрузки на пожаротушение.

Данное обстоятельство привело к корректировке технических условий на подключение, а также к изменению расчета стоимости затрат необходимых для осуществления технологического подключения к системе водоснабжения.

ОАО «СКЭК» представлено новое заявление об установлении платы на подключение объекта к системе водоснабжения в связи доработанной технической документацией.

Учитывая вышеизложенное, в ранее принятое постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области вносятся следующие изменения:

1. Внести в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.09.2019 № 252 «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке к системам холодного водоснабжения, водоотведения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» объекта капитального строительства ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» следующие изменения:

1.1. В заголовке слова «системам холодного водоснабжения,» заменить словом «системе».

1.2. Пункт 2 признать утратившим силу.

Отмечено, что в деле имеется письменное согласие с проектом постановления за подписью заместителя генерального директора Д.Д. Волкова и с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей ОАО «СКЭК».

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 3 **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 № 573 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение АО «ЕВРАЗ Объединенный  
Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)»  
в части 2020 года»**

Докладчик **Городова М.Б.** согласно экспертному заключению (приложение № 2 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Скорректировать производственную программу АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 согласно приложению № 3 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 № 4 к настоящему протоколу.

3. Скорректировать одноставочные тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 согласно приложению № 5 к настоящему протоколу.

В материалах дела имеется письменное обращение (вх. № 5047 от 07.10.2019;  
 исх. № 36-01/148 от 04.10.2019) с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат». С предлагаемыми тарифами согласны.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 4. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2018 № 341 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую АО «ЕнисейАвтодор» на потребительском рынке пгт. Итатский Тяжинского муниципального района, на 2019-2021 годы» в части 2020 года»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 6 к настоящему протоколу) предлагает внести изменения в приложение № 2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2018 № 341  
«Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую АО «ЕнисейАвтодор» на потребительском рынке пгт. Итатский Тяжинского муниципального района, на 2019-2021 годы», изложив его в новой редакции согласно приложению № 7 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 5. **«Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя на 2020-2022 годы»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 6 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Установить МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, ИНН 4246022072, долгосрочные параметры регулирования для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя, на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно приложению № 7 к настоящему протоколу.
2. Установить МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, ИНН 4246022072, долгосрочные тарифы на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя, на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно приложению   
   № 8 к настоящему протоколу.

В деле имеются письменные обращения:

- вх. № 5026 от 04.09.2019; исх. № 1.2-06г/3445 за подписью главы Яйского муниципального района Е.В. Мяленко с просьбой провести заседание Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области в отсутствии представителей администрации.

- вх. № 5013 от 03.10.2019; исх. № 930 от 03.10.2019 за подписью директора   
МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Е.А. Суменкова с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей организации.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 6. **«Об установлении тарифов МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке пгт. Яя на период 2020 – 2022 гг.»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 9 к настоящему протоколу) предлагает установить МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, ИНН 4246022072, тарифы на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке пгт. Яя, на периодс 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно приложению   
№ 10 к настоящему протоколу.

В деле имеются письменные обращения:

- вх. № 5026 от 04.09.2019; исх. № 1.2-06г/3445 за подписью главы Яйского муниципального района Е.В. Мяленко с просьбой провести заседание Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области в отсутствии представителей администрации.

- вх. № 5013 от 03.10.2019; исх. № 930 от 03.10.2019 за подписью директора   
МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Е.А. Суменкова с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей организации.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

**Вопрос 7. «Об установлении МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя на период 2020-2022 гг.»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 9 к настоящему протоколу) предлагает установить МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, ИНН 4246022072, тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя, на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно приложению № 11 к настоящему протоколу.

В деле имеются письменные обращения:

- вх. № 5026 от 04.09.2019; исх. № 1.2-06г/3445 за подписью главы Яйского муниципального района Е.В. Мяленко с просьбой провести заседание Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области в отсутствии представителей администрации.

- вх. № 5013 от 03.10.2019; исх. № 930 от 03.10.2019 за подписью директора   
МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Е.А. Суменкова с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей организации.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Члены Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

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

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Э.Б. Гусельщиков

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

Приложение № 1 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Экспертное заключение региональной энергетической комиссии Кемеровской области по утверждению платы за подключение к системе холодного водоснабжения ОАО «СКЭК», ИНН 4205153492, в индивидуальном порядке объектов ГБУ КО «РЦСП» по адаптивным видам спорта» по адресу: г. Кемерово, Северо-западнее пересечения пр. Притомский и ул. Терешковой, с подключаемой нагрузкой более 250 куб. метров в сутки и (или) осуществляется с использованием создаваемых сетей водоснабжения с наружным диаметром, превышающим 250 мм**

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов, представленных ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) являются:

* + Гражданский кодекс Российской Федерации;
  + Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
  + Постановление Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
  + Приказ ФСТ России от 27.12. 2013 № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
  + Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
  + Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
  + Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
  + Постановление Правительства РФ от 13.02.2006 г. № 83 «Об утверждении правил определения и предоставления технических условий подключения объекта капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения и правил подключения объекта капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения»;
  + Постановление Правительства РФ от 29 июля 2013 г. № 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»;
  + Постановление Правительства РФ от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;
  + Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 г. № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;
  + Приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 28 августа 2014 г. №506/пр «О внесении в федеральный реестр сметных нормативов, подлежащих применению при определении сметной стоимости объектов капитального строительства, строительство которых финансируется с привлечением средств федерального бюджета, укрупненных сметных нормативов цены строительства для объектов непроизводственного назначения и инженерной инфраструктуры»;
  + Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

**Перечень представленных материалов**

Исх. от 26.09.2019 № ОТПисх2019/3520:

Расчет платы за подключение к системам водоснабжения ОАО «СКЭК»;

Пояснительная записка к расчету индивидуальной платы;

Письмо от ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» от 25.09.2019 №363/01-10 о внесении изменений в заявку на подключение к централизованной системе водоснабжения и водоотведения;

Технические условия на подключение к централизованной системе водоснабжения и водоотведения №541 от 26.09.2019;

Схема реконструкции сетей водоснабжения.

Кроме того, при расчете платы принимались материалы, представленные ОАО «СКЭК» письмом от 31.07.2019 № 2019/000274.

В адрес региональной энергетической комиссии поступили документы от ОАО «СКЭК» с заявлением на утверждение платы за подключение в индивидуальном порядке.

По предложению предприятия для подключения объектов ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» необходимо реализовать следующие мероприятия:

* Проектирование и строительство водопровода для подключения ледового дворца «Кузбасс» по адресу: г. Кемерово, Северо-западнее пересечения пр. Притомский и ул. Терешковой. Протяженность сетей водоснабжения составляет L = 106,5 м, Д 450 мм.
* Проектирование и строительство водопровода по пр. Притомскому с увеличением диаметра с Д600 на Д 800, L = 2700 м с выполнением мероприятий по благоустройству территории.

**Анализ величины максимальной мощности**

**для утверждения индивидуальной платы за подключение**

В соответствии с представленными документами планируется присоединить объект максимальной мощностью:

в части водоснабжения:

хоз-питьевые нужды - 490,25 м3/сут;

нужды внутреннего и внешнего пожаротушения – 140 л/с (12096 м3/сут);

Необходимость подключения подтверждается заявкой ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта» и техническими условиями на подключение.

На основе представленных в РЭК материалов, подтверждающих объём заявленной мощности, предлагается согласиться с предлагаемой предприятием величиной максимальной мощностью заявителя:

в части водоснабжения:

хоз-питьевые нужды - 490,25 м3/сут;

нужды внутреннего и внешнего пожаротушения – 250 л/с (12096 м3/сут);

В соответствии с п. 85 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки и (или) осуществляется с использованием создаваемых сетей водоснабжения и (или) водоотведения с наружным диаметром, превышающим 250 мм (предельный уровень нагрузки), размер платы за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

В связи с тем, что присоединяемая нагрузка ледового дворца «Кузбасс» по адресу: г. Кемерово, Северо-западнее пересечения пр. Притомский и ул. Терешковой по водоснабжению превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение к системе водоснабжения устанавливается в индивидуальном порядке.

**Физический объём работ по подключению**

В целях обеспечения подключения зданий и дальнейшего гарантированного водоснабжения без ущерба для существующих потребителей, запитанных от ОАО «СКЭК», по предложению предприятия, необходимо выполнить следующие мероприятия:

* Проектирование и строительство водопровода для подключения ледового дворца «Кузбасс» по адресу: г. Кемерово, Северо-западнее пересечения пр. Притомский и ул. Терешковой. Протяженность сетей водоснабжения составляет L = 106,5 м, Д 450 мм.
* Проектирование и строительство водопровода по пр. Притомскому с увеличением диаметра с Д600 на Д 800, L = 2700 м с выполнением мероприятий по благоустройству территории.

Таким образом, по мнению экспертов, необходимость строительства водопровода для подключения ледового дворца «Кузбасс» согласована со всеми заинтересованными сторонами и является обоснованной.

Согласно п. 13 статьи 18 Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» при установлении платы за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке могут учитываться расходы на увеличение мощности (пропускной способности) централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, в том числе расходы на реконструкцию и модернизацию существующих объектов централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации. Согласно представленных расчетов ОАО «СКЭК» для обеспечения гарантированного напора в центральной части г. Кемерово и удовлетворения потребности по обеспечению Ледового дворца водоснабжением, в том числе и на нужды пожаротушения необходимо произвести реконструкцию водопроводов с увеличением диаметров.

Мероприятия по мнению экспертов, необходимость реализации согласована со всеми заинтересованными сторонами и является обоснованной.

В соответствии с информационным письмом ФСТ России от 4 августа 2014 г. №СЗ-8458/5 «По вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) к системам водоснабжения и водоотведения» отсутствие утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы не является основанием для не установления органом регулирования организациям водопроводно-канализационного хозяйства индивидуальной платы за подключение.

На основании указанного выше, включение мероприятий, необходимых для подключения объектов заявителя, в инвестиционную программу является не обязательным.

**Объём капитальных вложений необходимый для подключения**

Стоимость мероприятий по подключению объекта заявителя согласно сметной документации по укрупненным нормативам составляет 141024,424 тыс. руб. без НДС.

Сметные расчеты выполнены в ценах на 2 квартала 2019 г. В связи с этим с учетом ввода объектов в третьем квартале 2021 г. стоимость строительства пересчитана с использованием индексов-дефляторов и составит:

141024,424 тыс. руб. \* 1,119 = 157806,33 тыс. руб. без НДС.

Экспертная группа, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, предлагает принять к расчету индивидуальной платы затраты на финансирование капитальных вложений на уровне предложения предприятия– 157806,33 тыс. руб. без НДС.

Предложение по величине капитальных вложений

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид регулируемой деятельности | Предложение предприятия, тыс. руб. | Предложение экспертной группы, тыс. руб. | Корректировка в сторону снижения, тыс. руб. |
| водоснабжение | 157806,33 | 157806,33 | 0,00 |

**Расходы на проведение мероприятий по подключению заявителей**

В соответствии с разделом 1 Приложения 8 Методических рекомендаций в состав расходов, связанных с подключением (технологическим присоединением) включаются:

1. Расходы, связанные с подключением (технологическим присоединением)

1.1. Расходы на проведение мероприятий по подключению заявителей

1.1.1. расходы на проектирование

1.1.2. расходы на сырье и материалы

1.1.3. расходы на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию, другие энергетические ресурсы и холодную воду (промывку сетей)

1.1.4. расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций

1.1.5. оплата труда и отчисления на социальные нужды

1.1.6. прочие расходы

1.2. Внереализационные расходы, всего

1.2.1. расходы на услуги банков

1.2.2. расходы на обслуживание заемных средств

1.3. Налог на прибыль

ОАО «СКЭК» заявлены следующие расходы, связанные с подключением (технологическим присоединением)

к системе холодного водоснабжения:

1. Расходы, связанные с подключением (технологическим присоединением) в размере 39709,94 тыс. руб.

1.1. Расходы на проведение мероприятий по подключению заявителей соответствуют значению 258,36 тыс. руб.

1.1.2. расходы на сырье и материалы соответствуют значению 3,91 тыс. руб.

1.1.4. расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций соответствуют значению 50,40 тыс. руб.

1.1.5. оплата труда и отчисления на социальные нужды соответствуют значению 168,33 тыс. руб.

1.1.6. прочие расходы соответствуют значению 35,72 тыс. руб.

1.3. Налог на прибыль в размере 39451,58 тыс. руб.

ОАО «СКЭК» ведет раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Согласно представленной учетной политике предусмотрен следующий учет расходов и распределение:

- расходы по предоставлению услуг по технологическому присоединению учитываются обособлено на счете 20.42 «Технологическое присоединение»;

- «Общехозяйственные расходы» учитываются на счете 26 и ежемесячно распределяются по установленному фиксированному проценту в следующем порядке: реализация услуг по подключению к системам водоснабжения и водоотведения 0,81%;

- расходы по содержанию СКС и КР учитываются на счете 20.24 «Услуги УКС и КР» с последующим распределением между видами деятельности ежемесячно пропорционально объемам выполненных работ или проконтролированных работ;

Расходы, связанные с подключением (технологическим присоединением) по предложенным ОАО «СКЭК» статьям рассчитаны специалистом исходя из принятых фактических расходов 2018 года 4903,37 тыс. руб. с учетом исключения расходов на ДМС 26,87 тыс. руб. и Представительских расходов 0,44 тыс. руб. (4930,68 тыс. руб. – 26,87 тыс. руб. – 0,44 тыс. руб. = 4903,37 тыс. руб.), в том числе:

- по счету 20.42 «Технологическое присоединение» 3043,41 тыс. руб.;

- по счету 26 «Общехозяйственные расходы» 1873,10 тыс. руб., за исключением расходов на ДМС 26,87 тыс. руб. и Представительских расходов 0,44 тыс. руб.;

- по счету 20.24 «Услуги УКС и КР» 14,18 тыс. руб.

с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года от 30.09.2019 на 2019 год 104,7%.

Объем подключаемой нагрузки определен исходя из средних фактических объемов подключения согласно представленным реестрам и заключенным договорам за 2016-2018 годы (4700,15 м3 в сутки 2016 год +12009,34 м3 в сутки 2017 год +12461,93 м3 в сутки 2018 год) / 3 = 9723,81 м3 в сутки.

Расчет расходов на 2019 год содержится в Приложении № 1, и соответствует значению на 1 куб. м/сутки 0,528 тыс. руб. / м3 в сутки (4903,37 тыс. руб.\*104,7%/ 9723,81 м3 в сутки), в пересчете на подключаемую нагрузку:

к системе холодного водоснабжения 490,25 куб. м/сутки соответствует значению 258,85 тыс. руб., расходы приняты по предложению организации 258,36 тыс. руб., при этом значение не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов.

Кроме того, регулятором принята величина налога на прибыль в соответствии с действующим законодательством 20% от налогооблагаемой базы принятой в расчет:

холодного водоснабжения в размере 157806,33 тыс. руб., налог на прибыль составляет 39451,58 тыс. руб. (без НДС), корректировка не производилась.

Таким образом, в соответствии с разделом 1 Приложения 8 Методических рекомендаций в состав расходов, связанных с подключением (технологическим присоединением) специалистом учтено:

к системе холодного водоснабжения

1. Расходы, связанные с подключением (технологическим присоединением) в размере **39709,94** тыс. руб. приняты по предложению организации, при этом значение не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов, корректировка не производилась.

1.1. Расходы на проведение мероприятий по подключению заявителей 258,36 тыс. руб. приняты по предложению организации, при этом значение не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов, корректировка не производилась.

1.1.2. расходы на сырье и материалы на 1 куб. м/сутки 0,008 тыс. руб., в пересчете на подключаемую нагрузку 490,25 куб. м/сутки соответствуют значению 3,91 тыс. руб. приняты по предложению организации, при этом значение не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов, корректировка не производилась.

1.1.4. расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций на 1 куб. м/сутки 0,103 тыс. руб., в пересчете на подключаемую нагрузку 490,25 куб. м/сутки соответствуют значению 50,40 тыс. руб. приняты по предложению организации, при этом значение не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов, корректировка не производилась.

1.1.5. оплата труда и отчисления на социальные нужды на 1 куб. м/сутки 0,344 тыс. руб., в пересчете на подключаемую нагрузку 490,25 куб. м/сутки соответствуют значению 168,33 тыс. руб., расходы приняты по предложению организации, при этом значение не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов, корректировка не производилась.

1.1.6. прочие расходы на 1 куб. м/сутки 0,073 тыс. руб., в пересчете на подключаемую нагрузку 490,25 куб. м/сутки соответствуют значению 35,72 тыс. руб., расходы приняты по предложению организации, при этом значение не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов, корректировка не производилась.

1.3. Налог на прибыль в размере 39451,58 тыс. руб., корректировка не производилась.

**Расчет индивидуальной платы на подключение**

**к системе холодного водоснабжения**

Предприятием плата за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке ОАО «СКЭК», ИНН 4205153492, объекта капитального строительства: ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта», расположенного по адресу: г. Кемерово северо-западнее пересечения пр. Притомский и ул. Терешковой, предложена на следующем уровне:

- к системе холодного водоснабжения, с подключаемой (присоединяемой) нагрузкой 490,25 м3/сутки в размере 197516,27 тыс. руб. (без НДС).

На основании проведенного специалистами РЭК КО анализа, без учета произведенных корректировок, предлагается установить плату за подключение (технологическое присоединение) в индивидуальном порядке ОАО «СКЭК», ИНН 4205153492, объекта капитального строительства: ледовый дворец «Кузбасс» заявителя ГБУ КО «РЦСП по адаптивным видам спорта», расположенного по адресу: г. Кемерово северо-западнее пересечения пр. Притомский и ул. Терешковой, на следующем уровне:

- к системе холодного водоснабжения, с подключаемой (присоединяемой) нагрузкой 490,25 м3/сутки в размере 197516,27 тыс. руб. (без НДС), корректировка не производилась.

Расчеты представлены в Приложении № 2 к экспертному заключению.

Приложение № 1



Приложение № 2



Приложение № 2 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымАО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)», для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на 2020 год

Главный консультант отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)» (далее – АО «ЕВРАЗ ЗСМК») обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (далее – РЭК КО) с заявлением о корректировке необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на 2020 год (исх. от 23.04.2019 № 36-01.01/32, вх. от 25.04.2019 № 1982). Согласно представленному заявлению организацией было предложено скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года и установить тарифы в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2020 год с учетом корректировки в размере:

1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму +10210,25 тыс.руб., тариф в размере 13,53 руб./м3;

2. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму +8058,24 тыс.руб., тариф в размере 1,24 руб./м3;

3. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму -2903,75тыс.руб., тариф в размере 16,79 руб./м3;

4. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму -320,46 тыс.руб., тариф в размере 33,37 руб./м3;

5. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму +10381,29 тыс.руб., тариф в размере 4,87 руб./м3;

6. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму +13631,19 тыс.руб., тариф в размере 0,95 руб./м3;

7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму +3585,39 тыс.руб., тариф в размере 19,61 руб./м3;

8. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму 1838,82 тыс.руб., тариф в размере 1,06 руб./м3;

9. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму +10533,72 тыс.руб., тариф в размере 22,91 руб./м3.

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2020 год.

**Общая характеристика организации**

**Энергетический цех**

В связи с изменением организационной структуры управления ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК» в соответствии с приказом от 18.03.2014 №283 «Об изменении организационной структуры управления ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК» и внесении изменений в штатное расписание СГЭН ПЖДП в связи с созданием энергетического цеха» исключен из службы главного энергетика энергетический цех. На основании данного приказа создан энергетический цех, который осуществляет услуги холодного водоснабжения и водоотведения.

Энергетический цех осуществляет следующие услуги:

1. Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха.
2. Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха.
3. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха.
4. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха.

***Основные объекты участка:***

1. Насосная станция 1-го водоподъема

2 Насосная станция 2-го водоподъема

3.Насосная станция 3-го водоподъема (НФС-1) станция приготовления питьевой воды.

4. Насосная станция оборотного водоснабжения.

5. Перекачка ливневых стоков (Насосная станция ГЗУ)

7. Насосные станции перекачки фекальных стоков 4 шт (без персонала)

Система водоснабжения подразделяется на:

- производственное водоснабжение;

- хозяйственно-питьевое водоснабжение.

***Насосная станция 2-го водоподъема***

Насосным оборудованием станции для обеспечения потребителей вода может непосредственно забираться из главных водоводов так и из брызгального бассейна.

Обеспечение потребителей от насосной станции:

С группы - насосов №№ 6, 7, 8, 9, 11, 12:

- компрессорную станцию "Западная";

- на водоснабжения ПШБ РБЦ;

- ЦТЭЦ в летний период;

- ЭЦ участок разделения воздуха.

С группы - насосов №№ 14, 15, 16 происходит подача на насосно-фильтровальную станцию №1 для приготовления питьевой воды.

Насосы №1,2,3,4,5 выведены из эксплуатации в связи с закрытием доменного производства.

***Производственное водоснабжение***

Производственное водоснабжение осуществляется по комбинированной схеме с использованием прямоточных и оборотных систем водоснабжения.

По прямоточной схеме работают : ООО «ЗСЭМЗ», ПШБ РБЦ .

Оборотное водоснабжение осуществляется в Энергетическом цехе на участке разделения воздуха, ЦТЭЦ и прокатных цехах.

Оборотное водоснабжение участка разделения воздуха (УРВ) и ЦТЭЦ осуществляется за счет использования брызгального бассейна ЦТЭЦ. Вода подается насосами от насосной станции 2-го водоподъема ЦТЭЦ и УРВ, отработанная нагретая вода возвращается обратно в брызгальный бассейн.

Охлаждение происходит за счет разбрызгивания воды через сопла установленные на напорном коллекторе брызгального бассейна и технологической подпитки водой от насосной станции 1-го водоподъема.

***Оборотное водоснабжение прокатного производства***

Оборотное водоснабжение разделено на чистый и грязный цикл. Водой чистого и грязного циклов обеспечиваются прокатные цехи: рельсобалочный цех; цех сортового проката - шаропрокатные стананы; компрессорная станция "Прокатная".

Насосы чистого цикла №№ 11, 12, 13, 14, подают воду по 2-м водоводам в основном на нагревательные печи, машзалы, маслоподвалы всех прокатных цехов с напором от 48 до 54 м.в.ст. температурой от 25 до 30. Температура воды поддерживается двумя башенными градирнями и подающими на них оборотную воду насосами №№ 8, 9, 10. Подпитка свежей воды производится от главных водоводов в приемную камеру холодной воды чистого цикла. Возврат воды от цехов осуществляется по двум самотечным трубопроводам в теплую камеру, температура отработанной воды колеблется от 38 до 350С.

Насосы грязного цикла №№ 1, 2, 3, 4 подают воду с напором от 49 до 54 м.в.ст. и температурой воды на потребителя от 28 до 32 0С по двум водоводам на охлаждение валков, станов, рольганги, смыв окалины. Охлаждение воды обеспечивается одной 3-х секционной вентиляторной градирней, подача воды обеспечивается насосами №№ 5, 6, 7. Возврат воды от цехов осуществляется по двум самотечным трубопроводам в теплую камеру, температура отработанной воды колеблется от 38 до 350С.

***Хозяйственно-питьевое водоснабжение (Насосная станция 3-го водоподъема)***

В систему хозпитьевого водоснабжения входят:

- насосно-фильтровальная станция №1 (НФС-1);

- 3 резервуара чистой воды;

- водопроводные сети.

Свежая речная вода группой насосов 2-го подъема подается на НФС-1, где производится очистка и обеззараживание. От НФС-1 очищенная и обеззараженная вода поступает в нижний резервуар чистой воды емкостью 1000м3, откуда насосами подается в два верхних резервуара емкостью 1000м3 каждый.

Вода из нижнего резервуара №1 подается на хозяйственно-питьевые нужды нижней зоны предприятия; из двух верхних резервуаров №2 и №3 вода подается на хозяйственно-питьевые нужды верхней зоны комбината (прокатные цеха, ЦТЭЦ и др.).

В состав очистных сооружений НФС-1 входят:

- 3 смесителя;

- 4 осветлителя ВНИИГС – 2 цилиндрических Ø8м и 2 прямоугольных размером в плане 2,5 х4,0м;

- 2 двух-поточных фильтра АКХ и 1 скорый фильтр;

- реагентное хозяйство.

Обеззараживание воды осуществляется гипохлоритом натрия.

***Водоотводящие сооружения***

Оборотные системы сбрасывают продувочные воды в сети промышленно-ливневой канализации совместно с отработанной водой от потребителей с прямоточным водоснабжением.

Сброс промышленно –ливневых стоков вод в водоемы осуществляется через 2 локальных выпуска.

Выпуск №1 в р.Абу расположен в городской черте г.Новокузнецка на расстоянии 5 км от устья р. Абы. Выпуск №1 представляет собой ж/б береговую трубу Д=2500 мм, с бетонным оголовком. Передан ЦТЭЦ.

Выпуск №2 ликвидирован.

Выпуск №3 в р.Конобениху расположен непосредственно на промплощадке ПЖДП на расстоянии 3,6 км от устья р.Конобенихи.

Участок реки Конобенихи, протекающий через промплощадку, заключен в железобетонный коллектор. Сброс сточных вод в р.Конобениху через выпуск №3 осуществляется непосредственно в приемные колодцы коллектора.

Хозяйственно-бытовые стоки направляются на городские очистные сооружения. Отвод хозяйственно-бытовых сточных вод с промплощадки осуществляется в городской коллектор ЗАО «Водоканал». по 2- м выпускам.

**Цех водоснабжения и водоотведения (далее- ЦВС и ВО)**

Для решения вопросов водоснабжения и водоотведения 25 апреля 1963 года распоряжением по заводу был образован Цех водоснабжения.

С 1-го мая 2006 года приказом по комбинату в состав цеха вошёл энергоцех комбината.

В апреле 2011 года решением Совета директоров ОАО «ЗСМК» цех водоснабжения был объединён с цехом гидротехнических сооружений (ЦГТС) (приказ № 793 от 31.12.2011г.) и стал называться **цехом водоснабжения и водоотведения.**

Задачи цеха:

обеспечения структурных подразделений комбината и сторонних потребителей водой технического и хозяйственно-питьевого назначения, а также для отведения промливневых, фенольных и хозяйственно-бытовых стоков.

транспортирования и складирования «хвостов» ОУОУ КХП, центральной обогатительной фабрики (ЦОФ) «Кузнецкая», золы ЗС ТЭЦ, золы ПВС, шламов газоочисток ККЦ-1, ККЦ-2, доменного цеха, УСТК КХП, цеха изложниц, литейного цеха.

Цех водоснабжения и водоотведения осуществляет следующие услуги:

1. Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения;
2. Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения;
3. Холодное водоснабжение технической осветленная водой цеха водоснабжения и водоотведения;
4. Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения;
5. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения.

***Система технического водоснабжения АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

Система технического водоснабжения предназначена для подачи воды на паровоздуходувную станцию, для водоснабжения основных металлургических агрегатов, а также для подпитки оборотных циклов всех производств АО «ЕВРАЗ ЗСМК». Объём потребления технической воды от НС-1 1 подъема ежечасно составляет до 28 тыс. м3.

Основным потребителем технической воды от НС-1 1 подъема является паровоздуходувная станция (ПВС). В зависимости от количества работающих турбин ПВС потребляет технической воды до 23 тыс. м3/ ч. Вторым по объёму (3000 м3/ч) потребляемой технической воды с НС-1 1 подъема является КХП. Техническая вода здесь используется на подпитку оборотных циклов КХП. Небольшой объём технической воды ЗСТЭЦ потребляет известковый цех (100 м3/ч).

Отработанная на ПВС техническая вода направляется по каналу в приёмные резервуары Доменной насосной станции цеха водоснабжения и водоотведения. На Доменной насосной станции установлено 3 группы насосных агрегатов, которыми распределяется вода по всем цехам комбината.

Основным потребителем технической воды от доменной насосной станции является доменный цех. Первой группой насосных агрегатов вода подаётся на охлаждение элементов доменных печей. При работе 3-х доменных печей расход воды составляет 11 тыс м3/ч. Отработанная и нагретая вода сбрасывается в ливневую канализацию без повторного использования.

Вторая группа насосных агрегатов подаёт воду с доменной насосной станции во все цеха комбината на подпитку оборотных циклов: аглоизвестковое производство, прокатное производство, сталеплавильное производство (ККЦ-1, ККЦ-2), МНЛЗ, МНЛС, кислородное производство (КЦ-1.КЦ-2), и на прямоточное водоснабжение для охлаждения печей и др. металлургических агрегатов в ремонтно-вспомогательных цехах и цехах сталепрокатного производства с последующим сбросом в ливневую канализацию. Расход подаваемой воды здесь составляет ~ 8 тыс. м3/ч. Также с этой группы насосов отпускается вода сторонним потребителям комбината.

Третья группа насосов доменной насосной станции служит для водоснабжения газоочисток доменных печей. Цикл является оборотным с очисткой, охлаждением и повторным использованием воды. Техническая вода здесь используется для подпитки цикла в объёме ~ 400 м3/ч.

Для водоснабжения и перекачки оборотной воды для очистки и охлаждения основных металлургических агрегатов доменного, сталеплавильного, прокатного и кислородного производств в цехе имеется 11 насосных станций.

Протяжённость сети технических водоводов составляет 148 км, на сети установлено 105 пожарных гидрантов.

***Система хозяйственно-питьевого водоснабжения АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

Обеспечение производственного и административно-бытового комплекса АО «ЕВРАЗ ЗСМК» и сторонних потребителей пожарохозяйственной водой осуществляется от двух источников:

1. Вода с «Драгунского» водозабора (По двум водоводам dу=400 мм и протяженностью более 15 км вода приходит на повысительную насосную станцию (ПНС) комбината. После ПНС вода распределяется в сеть комбината и на гидроузел №16. Объём воды, поступающей с «Драгунского» водозабора на комбинат, ежечасно составляет ≈400-450 м3/ч);

2. Вода «Собственного» производства (Вода «собственного» производства добывается из 10 артезианских скважин. Объём производимой и распределяемой по комбинату воды составляет ~ 330-350 м3/ч. Из артезианских скважин вода поступает в контактные резервуары. Насосами типа Д, установленными на насосной станции 2 – го водоподъема, вода из резервуаров подается на станцию водоподготовки).

Станция водоподготовки предназначена для подготовки (очистки и обеззараживания) добытой воды для хозяйственно-питьевых нужд. Для этого перед фильтрами в трубопровод исходной воды подается сжатый воздух для насыщения воды кислородом, что приводит к улучшению процесса обезжелезивания. Аэрированная вода поступает на осветлительные фильтры. В обработанную на фильтрах воду, перед подачей в разводящую сеть подается гипохлорит натрия, расход которого регулируется автоматически для поддерживания концентрации связанного хлора в обработанной воде уровня 0,8-1,2 мг/л.

Очищенная вода подается в сети комбината. Производительность станции водоподготовки до 420 м3/ч.

Насосная станция №18 является источником питьевого водоснабжения ООО «СМЦ» и др. потребителей. Вода, добытая из двух артезианских скважин, подается на обежелезивание в фильтры. Перед фильтрами в трубопровод исходной воды подается сжатый воздух для насыщения воды кислородом, что приводит к улучшению процесса обезжелезивания. Обеззараживание воды перед подачей потрибителям производится бактерицидными лампами. Производительность станции водоподготовки до 60 м3/ч.

Важнейшим объектом в системе водоснабжения комбината является гидроузел № 16. Гидроузел № 16 предназначен для обеспечения запаса пожаро-хозяйственной воды, создания определенного давления в сетях комбината на случай пожара и на время моек.

Протяжённость сетей пожарохозяйственного водопровода составляет 156 км; на сети установлено 524 пожарных гидранта.

***Система водоотведения АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

***Водоотведение производственно - ливневых сточных вод***

Отработанная вода после охлаждения потребителей объединенной «чистой» оборотной системы водоснабжения комбината, продувочные воды локальных «чистых» оборотных циклов водоснабжения, отработанная подземная вода скважин производственно-технического водоснабжения, дебалансные воды 3-х «грязных» оборотных циклов, а также отработанная вода после охлаждения вспомогательного оборудования ЗС ТЭЦ, дождевые и талые воды с промплощадок комбината и ЗС ТЭЦ двумя потоками (по «правому» коллектору через ливнеотстойник №2 и по «левому» коллектору через ливнеотстойник №1, совмещенный с прудом-охладителем комбината) сбрасываются в пруд-охладитель комбината.

Для обеспечения солевой и тепловой продувок «чистой» объединенной системы нормативно-чистые воды из пруда-охладителя отводятся в р.Черная речка и далее р.Томь (выпуск №1). Продувка оборотной системы водоснабжения ЗС ТЭЦ осуществляется через оборотную систему водоснабжения комбината за счет отвода воды по каналу холодной воды.

Другая часть сточных вод комбината, состоящая из дебалансных вод шламохранилища (продувочные воды «грязных» оборотных циклов водоснабжения, дренажная вода от водопонизительных скважин площадки ОПЛ-2, фенольные сточные воды после очистки на БХУ, шахтные воды абонентов и др.) после двухступенчатой механической очистки и дренажных вод шламохранилища, через озеро «Узенькое» отводится в р.Есаулку и далее в р.Томь (выпуск№2).

Протяжённость производственно – ливневой канализационной сети составляет 292 км.

***Водоотведение хозяйственно-бытовых сточных вод***

Перекачка хозяйственно-бытовых стоков от промышленных зданий, административно-бытового комплекса и сторонних потребителей по территории АО «ЕВРАЗ ЗСМК» и на очистные сооружения ООО «Водоканал» осуществляется через фекальные насосные станции, работающие в автоматическом режиме. Количество насосных станций, расположенных на территории комбината -30 шт.

Объём стоков, принятых сетью в час максимального водопотребления, составляет ~ 1350м 3.

Стоки с территории комбината распределяются по двум основным выпускам – «левый» хозфекальный выпуск Ø 400 мм и «правый» хозфекальный выпуск Ø 450 мм.

От сталепроволочного производства существует отдельный выпуск №3 Ø 1000 мм, в который сбрасываются стоки АТУ и др. дочерних предприятий.

Отдельным выпуском Ø 200 мм перекачиваются стоки от ст. «Северная» и АО «ЦОФ Кузнецкая», и по выпускам Ø 200 мм (2выпуска) в ГФК поступают стоки от ООО «СМЦ».

АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не имеет очистных сооружений для очистки хозфекальных стоков. Все стоки поступают в ГФК и далее на очистные сооружения ООО «Водоканал».

Протяжённость канализационной сети составляет 126 км.

***Система объединенного оборотного цикла гидрозолошламоудаления АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

Объединенный оборотный цикл гидрозолошламоудаления комбината предназначен для централизованного сбора и отстаивания до 11 тыс.м3/час шламовых сточных вод, а также для складирования твердых промышленных отходов АО «ЕВРАЗ ЗСМК», ЗС ТЭЦ – филиал АО «ЕВРАЗ ЗСМК», АО «ЦОФ Кузнецкая» и возврата осветленной воды потребителям. Основным водоочистным сооружением системы является шламохранилище комбината.

По системе гидротранспорта на шламохранилище передаются шламовые воды от следующих производств и цехов комбината:

- шлам после оборотных циклов кислородно-конвертерных газоочисток;

- шлам после оборотного цикла доменных газоочисток;

- угольная пульпа после обогащения коксующихся углей на обогатительной фабрике комбината;

- зола и шлак после энергетических котлов котельного цеха паровоздуходувной станции;

- промывочные и регенерационные воды химводоочистки паровоздуходувной станции;

- шламовая пульпа после аспирационных установок цеха изложниц;

- шламовая пульпа после аспирационных систем и очистки дымовых газов литейного цеха.

Кроме собственных шламовых стоков на шламохранилище передаются зола и шлак от котлов и вода после химводоочистки Западно-Сибирской ТЭЦ, шлам после флотации от АО «ЦОФ Кузнецкая». Передача шламовой пульпы на шламохранилище осуществляется по системам гидротранспорта.

Осветленная вода после шламохранилища возвращается в производство на АО «ЕВРАЗ ЗСМК», ООО «СГМК-Вторресурс», ЗС ТЭЦ –филиал АО «ЕВРАЗ ЗСМК», АО «ЦОФ Кузнецкая». Возврат осветленной воды осуществляется объединенной насосной станцией (ОНС) на все пять предприятий.

Протяжённость сети пульпопроводов составляет 18 км. Протяжённость сети шламопроводов составляет 30,350 км. Протяжённость сети трубопроводов осветленной воды составляет 22,2 км

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

Материалы организации по корректировке тарифов на 2020 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Правила). Расчетно-обосновывающие материалы пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью организации.

**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 организацией информации, для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на подъем и подачу питьевой воды абонентам, оказание услуг водоотведения, принимаемых для корректировки НВВ и расчета тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в разрезе по элементам затрат.

В материалах тарифного дела содержится информация о том, что согласно части 2.1. статьи 1 Федерального закона №223-ФЗ от 18.07.2011 «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не является субъектом настоящего Федерального закона. Также в соответствии с Выпиской из протокола заседания совета директоров ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК» от 11.02.2013 г. отменено Положение «О порядке закупок товаров, работ и услуг ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК»». В связи с вышеуказанным, проведение конкурентных процедур и торгов для исполнителей работ на АО «ЕВРАЗ ЗСМК» и его подразделениях не является обязательным.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2018 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемому виду деятельности.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация является многоотраслевой. Оказание услуг холодного водоснабжения, водоотведения не является основным видом деятельности. Выручка от регулируемых видов деятельности составляет в общем объеме выручки предприятия около 1 %.

Использование и анализ данных бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в общем по всей организации не представляется целесообразным т.к. не отражает реальных доходов и расходов по регулируемым видам деятельности.

Все тарифы организации устанавливаются на период с 01.01.2020 по 31.12.2020 с календарной разбивкой.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования представлен в приложении в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 18.12.2018 № 573 АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 18.12.2018 № 572 АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения;

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, с применением метода индексации.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений (с учетом положений пункта 78 ­величина нормативной прибыли может быть изменена в случае утверждения в установленном порядке новой инвестиционной программы регулируемой организации (принятия в установленном порядке решения о корректировке инвестиционной программы регулируемой организации). Указанные изменения учитываются органом регулирования тарифов при установлении (корректировке) тарифов начиная со следующего периода регулирования (следующего года долгосрочного периода регулирования).

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 (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду,**

**техническую воду, водоотведение**

**АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**на период с 01.01.2019 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | 2019 | 17652,67 | х | х | 0,00 | 0,33 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2. | Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | 2019 | 43235,30 | х | х | 0,30 | 0,23 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 3. | Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 30306,12 | х | х | 4,02 | 0,58 |
| 2020 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 2021 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 2022 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 2023 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 4. | Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 14296,07 | х | х | 0,00 | 0,22 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5. | Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 155421,40 | х | х | 0,00 | 1,08 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 6. | Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 221300,70 | х | х | 4,10 | 0,25 |
| 2020 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 2021 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 2022 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 2023 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 7. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 2019 | 1616,75 | х | х | х | 0,07 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 8. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 2019 | 2958,33 | х | х | х | 0,10 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 9. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения  цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 32251,59 | х | х | х | 0,00 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,00 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,00 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,00 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,00 |

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания), включающей следующие показатели:

а) отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод от объема, учтенного при установлении тарифов;

б) отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов;

в) отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов;

г) ввод объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или  
муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы,  
производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения;

е) изменение доходности долгосрочных государственных обязательств, учитываемое при определении нормы доходности инвестированного капитала.

1. **Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 18070,33 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 17652,67 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 17652,67 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0 %, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 18000,42 тыс. руб.

ОР2020 = 17652,67 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 18000,42 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 69,91 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 69,90 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 2485,60 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **3399,99 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв) в объеме 1504,49 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **2471,86 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 1095,34 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,33 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4 % и на 2020 год 104,8%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 13,74 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 928,13 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***7016,73*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***481,37*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***135,30*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***6881,43*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***346,07*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***5580,25*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***21515,16*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***12340,98*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***2850,82*** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***9174,18*** тыс. руб. в том числе:

По статье **«Затраты на покупную тепловую энергию»** поставщиками тепловой энергии являются в соответствии с договорами от 15.06.2018 г. № 2002/ДГЗС7-022475 ООО «ЭнергоТранзит», и от 25 июня 2015 г. № 01-013/2015/ДГЗС7-015599 ООО «Центральная ТЭЦ». В качестве подтверждающих документов представлена оборотно-сальдовая ведомость по МВЗ по оказываемой услуге и отчета по фактической калькуляции себестоимости по воде 2 в/п для 3 в/п.

Таблица 1



Регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены расходы в размере ***16481,22*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3481,22*** тыс. руб. рассчитаны по факту 2018 года с учетом индексов потребительских цен на 2019 год -104,7%, 2020 год – 103,0%, согласно прогноза Минэкономразвития России), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***3481,22*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***13000*** тыс. руб.

По статье **«Затраты на покупную холодную воду технического качества»** Расходы на покупную холодную воду технического качества второго водоподъема утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***5556,32*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***5577,26*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***5464,38*** тыс. руб.

Покупная вода второго водоподъема технического качества поступает от АО «ЕВРАЗ ЗСМК». В процессе экспертизы объем 4553653,42 м3 учтен по предлагаемому расчету полученной воды со стороны, а средний тариф – ***1,20*** руб./м3 учтен согласно тарифу на 2020 год после корректировки НВВ услуги техническая вода второго водоподъема энергетического цеха.

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***91,93*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***112,88*** тыс. руб.

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере **24,12** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **24,36** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **24,36** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,24 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***24,12*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***24,36*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***24,36*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,24 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (+25,34 тыс.руб.), в том числе: перерасход электроэнергии в размере ***25,34*** тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **60,40** тыс.руб.:

- перерасход электроэнергии в размере (+25,34 тыс.руб.) тыс. руб. (расчет представлен в приложении 3);

- перерасход налога на имущество в размере **35,06** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **60,40** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **35,06** тыс. руб.

По статье **«Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»**, рассчитывается по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=599B883A8C29F067E7686BE1A0B8C54EDE7703C8FA1E3A6B28F8CBD254BD843283F2F8DADE249F057FD1FD3225E7017A8BCD7BFE1FF8E4A3j8t5B) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

, (33)

где:

,  - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

 - величина необходимой валовой выручки в i-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с [пунктом 95](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A73284CB1863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с [главами VIII](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A7338FCB1863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB), [VIII.I](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A7338FC01863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB), [VIII.II](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A73388CD1863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB), [VIII.III](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A73384C81863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB) настоящих Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Организацией в целях корректировки заявлена в размере 593,02 тыс.руб. по статье «выпадающие расходы» согласно законодательства сумма перенесена в статью «Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов» .

В процессе экспертизы установлено на 2018 г. на сумму 599,10 тыс. руб. =0.

В результате размер корректировки  составил (***-599,10***) тыс. руб. (расчет представлен в приложении 2).

Таблица 2



Отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 6,08 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 599,10 тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены. Организация в дополнительном письме от 29.09.2019, вх. №4812 просит в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода применить корректировку в целях сглаживания тарифов.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК КО при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 3909,72 тыс.руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год были утверждены в размере 286,95 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 183,42 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 155,21 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 28,21 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 131,74 тыс. руб. в сторону уменьшения

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **33103,76** тыс. руб.

**НВВ2020** =18000,42+12340,98+2471,86+135,30+155,21=**33103,76** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 16551,88 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 16551,88 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***336,28*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***10546,50*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем воды полученной со стороны 4501883,34 м3., расходы на нужды предприятия 1276053,27 м3, объем поданной воды в сеть 3225830,08 м3., потери воды 0,01 м3 (0,00%), отпущено воды по категориям потребителей 3225830,07 м3, в том числе: на потребительский рынок 350118,92 м3 (прочие потребители 350118,92 м3), на собственные нужды производства 2875711,15 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 3277600,15 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1638800,08 м3, в том числе на потребительский рынок 200944,50 м3, на собственные нужды 1437855,58 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1638800,08 м3, в том числе на потребительский рынок 200944,50 м3, на собственные нужды 1437855,58 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 3.

Таблица 3



Объемы на собственные нужды приняты в размере 2 875 711,15 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1437855,58 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1437855,58 м3.

Объёмы воды на нужды предприятия принимаются по предложению организации согласно представленного расчета на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 638026,64 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 638026,64 м3.

Соответственно полученной со стороны воды принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 2276826,71м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 2276826,71м3.

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Получено воды со стороны, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК КО | 4 478 227,00 | 1 275 158,00 | 0,00 | 351 345,00 | 2 851 724,00 | 3 203 069,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 4 501 883,34 | 1 276 053,27 | 0,00 | 350 118,92 | 2 875 711,15 | 3 225 830,07 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 4 553 653,42 | 1 276 053,27 | 0,00 | 401 889,00 | 2 875 711,15 | 3 277 600,15 |

Увеличение объемов полученной со стороны воды к установленной составляет 75426,42 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 51770,08 м3.

Увеличение объемов поданной воды в сеть к установленной составляет 74531,15 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 51770,07 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды по категориям потребителей к установленной составляет 74531,15 м3, отклонение в сторону увеличение от предложенной организацией составило 51770,07 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды прочих потребителей к установленной составляет 50544,00 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 51770,08м3.

Увеличение объемов отпущенной воды на собственные нужды производства к установленной составляет 23987,15 м3, отклонение от предложенной организацией составило 0,00 м3.

**2. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 44258,25 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 43235,30 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 43235,30 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 44087,04 тыс. руб.

ОР2020 = 43235,30 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 44087,04 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 171,21 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 171,22 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 40233,22 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **42164,00 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 18290,80 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,31 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **42126,83 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 18300,63 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,23 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,30 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 1893,62 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 37,17 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***1048,60*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***4150,41*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1779,81*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***731,21*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2370,60*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***4117,75*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***7465,59*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***6925,17*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***2346,00*** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***540,42*** тыс. руб. в том числе:

По статье **«Затраты на покупную холодную воду технического качества»** Расходы на покупную холодную воду технического качества утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***4099,97*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***7493,12*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***6672,89*** тыс. руб.

На покупную воду технического качества 1-го водоподъема заключен договор с организацией поставщиком МКП «Центральная ТЭЦ» (г. Новокузнецк) от 01.04.2019 № 4001/ДГЗС7-024706. В процессе экспертизы объем 3388004,00 м3 учтен по факту 2018 г., так как обоснования предлагаемой суммы объема воды в материалах дела не содержится, а средний тариф – ***1,97*** руб./м3 учтен согласно действующего тарифа на 31.12.2019 г. постановления РЭК КО от 09.04.2019г. № 100 с учетом роста тарифа со второго полугодия на 104,2 % согласно прогнозу Минэкономразвития России для отрасли водоснабжения и водоотведения.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***2572,92*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***820,23*** тыс. руб.

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 17,78 тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 6,73 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 6,73 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 11,05 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***17,78*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***6,73*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***6,73*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 11,05 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (+30,35 тыс.руб.), в том числе: перерасход электроэнергии в размере ***30,35*** тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **99,20** тыс.руб.:

- перерасход электроэнергии в размере (+30,35 тыс.руб.) тыс. руб. (расчет представлен в приложении 3);

- перерасход налога на имущество в размере **68,85** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **99,20** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **68,85** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены.

В процессе экспертизы определены расходы в размере:

- затраты на покупку технической воды с первого водоподъема АО «ЕВРАЗ ЗСМК» (-249,67 тыс.руб.), затраты на покупную воду ( по плану 2018 г. 4686,92 тыс.руб. - по факту 2018 г. 4437,25 тыс.руб.), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***249,67*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***249,67*** тыс. руб.

По статье **«Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»**, рассчитывается по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=599B883A8C29F067E7686BE1A0B8C54EDE7703C8FA1E3A6B28F8CBD254BD843283F2F8DADE249F057FD1FD3225E7017A8BCD7BFE1FF8E4A3j8t5B) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

, (33)

где:

,  - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

 - величина необходимой валовой выручки в i-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с [пунктом 95](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A73284CB1863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в i-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в i-м году и тарифов, установленных в соответствии с [главами VIII](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A7338FCB1863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB), [VIII.I](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A7338FC01863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB), [VIII.II](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A73388CD1863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB), [VIII.III](consultantplus://offline/ref=B589E12FD38481D557E91330949368F318B5665E6B90AB2499EEB0283C21F7F28DA0E9A533A73384C81863AAB4FFB76A373AFACE6C324581E0wFB) настоящих Методических указаний на i-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Организацией  в целях корректировки заявлена в размере 64,61 тыс.руб. по статье «выпадающие расходы» по решению регулятора перенесена в статью «Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов» .

В процессе экспертизы установлено на 2018 г. на сумму 65,39 тыс. руб. =0.

В результате размер корректировки  составил (***-65,39***) тыс. руб. (расчет представлен в приложении 2).

Таблица 5



Отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 0,78 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 65,39 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год были утверждены в размере 507,90 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 185,70 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 274,71 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 89,01 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 233,19 тыс. руб. в сторону снижения.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **95193,56** тыс. руб.

**НВВ2020** =44087,04+6925,17+42126,83+1779,81+274,71 =**95193,56** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 47596,78 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 47596,78 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***5027,86*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***3030,40*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (техническая вода второго водоподъема энергетического цеха)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем воды полученной со стороны 79525220,17 м3., объем поданной воды в сеть 79525220,17 м3., потери воды 240335,59 м3 (0,30%), отпущено воды по категориям потребителей 79284884,58 м3, в том числе: на потребительский рынок 103784,88 м3 (прочие потребители 103784,88 м3), на собственные нужды производства 79181099,70 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 79327958,70 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 39663979,35 м3, в том числе на потребительский рынок 73429,50 м3, на собственные нужды 39590549,85 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 39663979,35 м3, в том числе на потребительский рынок 73429,50 м3, на собственные нужды 39590549,85 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 6.

Таблица 6



Объемы на собственные нужды приняты в размере 79181099,70 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 39590549,85 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 39590549,85 м3.

Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 0,30 % на 2020 год, объем потерь воды на 2020 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 120000,15 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 120000,15 м3.

Соответственно полученной со стороны воды принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 39783979,50 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 39783979,50 м3.

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК КО | 75 366 562,00 | - | 228 458,00 | 117 952,00 | 75 020 152,00 | 75 138 104,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 79 525 220,17 | - | 240 335,59 | 103 784,88 | 79 181 099,70 | 79 284 884,58 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 79 567 959,00 | - | 240 000,30 | 146 859,00 | 79 181 099,70 | 79 327 958,70 |

Увеличение объемов полученной со стороны воды к установленной составляет 4201397,00 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 42738,83 м3.

Увеличение объемов поданной воды в сеть к установленной составляет 4201397,00 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 42738,83 м3.

Увеличение объемов потерь воды к установленной составляет 11542,30 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 335,29 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды по категориям потребителей к установленной составляет 4189854,70м3, отклонение в сторону увеличение от предложенной организацией составило 43074,12 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды прочих потребителей к установленной составляет 28907,00 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 43074,12 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды на собственные нужды производства к установленной составляет 4160947,70 м3, отклонение от предложенной организацией составило 0,00 м3.

**3. Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 31023,16 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 30306,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 30306,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 30903,15 тыс. руб.

ОР2020 = 30306,12 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 30903,15 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 120,01 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 120,01 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 3283,87 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **3247,89 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 1438,89 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **3291,36 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 1460,22 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,58 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,25 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России (ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 7,49 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 43,47 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***6020,20*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***2272,62*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***943,38*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***-5076,82*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1329,24*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***2575,36*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***3570,64*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4168,25*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***1221,05*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***597,61*** тыс. руб. в том числе:

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020год в размере 2575,36 тыс. руб. (водный налог и налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 2605,54 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 2829,80 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 254,43 тыс. руб., от предложенного организацией 224,26 тыс.руб.

- По статье **«Водный налог»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***2230,73*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***2193,73*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2417,99*** тыс. руб. по факту 2018 года с учетом объемов, принятых в расчет тарифа, ставок в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***187,25*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***224,26*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***344,63*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***411,81*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***411,81*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения. Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***67,18*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на компенсацию недополученных доходов»**

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК КО не были утверждены на 2020 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **1014,41** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема поданной воды в размере 1014,41 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **1015,93** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за 2018 год в размере 1015,93 тыс.руб. за счет снижения объема реализованной воды за 2018 г. (приложение 2).

Таблица 8



Отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 1,52 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 1015,93 тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены при подаче заявления.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **371,84** тыс.руб.:

- перерасход налога на имущество в размере **371,84** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **371,84** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **371,84** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (- ***49,31*** тыс. руб.), в том числе: экономия электроэнергии в размере (- ***49,31*** тыс.руб. ).

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***(-49,31)*** тыс. руб., в том числе: экономия электроэнергии в размере **49,31** тыс.руб. (расчет представлен в Приложении 3), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***49,31*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения затрат от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год были утверждены в размере 351,19 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 235,72 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 231,04 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным факта 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103,0%, предложение организации скорректировано, распределение затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 4,68 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 120,15 тыс. руб. в сторону уменьшения.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **39537,18** тыс. руб.

**НВВ2020** =30903,15+4168,25+3291,36+943,38+231,04 =**39537,18** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 19768,59 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 19768,59 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***3716,61*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***812,85*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем поднятой воды 2877777,81 м3., расход воды на нужды предприятия 373430,79 м3, объем поданной воды в сеть 2504347,02 м3., потери воды 100614,52 м3 (4,02%), отпущено воды по категориям потребителей 2403732,50 м3, в том числе: на потребительский рынок 38316,75 м3 (прочие потребители 38316,75 м3), на собственные нужды производства 2365415,75 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 2399100,23 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1199550,11м3, в том числе на потребительский рынок 16842,24 м3, на собственные нужды 1182707,88 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1199550,11м3, в том числе на потребительский рынок 16842,24 м3, на собственные нужды 1182707,88 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 9.

Таблицы 9



Объемы на собственные нужды приняты в размере 2365415,75 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1182707,88 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1182707,88 м3.

Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 4,02 % на 2020 год, объем потерь воды на 2020 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 50236,89 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 50236,89 м3.

Соответственно поднято воды принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1436502,40 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1436502,40 м3.

Расходы воды на нужды предприятия учтены в размере 373430,79 м3 на 2020 год, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 186715,40 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 186715,40 м3.

Расходы учтены по представленному расчету организации.

Таблица 10

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК КО | 2 870 871,00 | 413 718,00 | 98 713,00 | 28 425,00 | 2 330 015,00 | 2 358 440,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 2 877 777,81 | 373 430,79 | 100 614,52 | 38 316,75 | 2 365 415,75 | 2 403 732,50 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 2 873 004,79 | 373 430,79 | 100 473,77 | 33 684,48 | 2 365 415,75 | 2 399 100,23 |

Увеличение объемов поднятой воды к установленной составляет 2133,79 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 4773,02 м3.

Снижение объемов воды на нужды предприятия к установленной составляет 40287,21 м3, отклонение в сторону изменения от предложенной организацией составило 0,00 м3.

Увеличение объемов поданной воды в сеть к установленной составляет 42421,00 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 4773,02 м3.

Увеличение объемов потерь воды к установленной составляет 1760,77 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 140,75 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды по категориям потребителей к установленной составляет 40660,23 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 4632,27 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды прочих потребителей к установленной составляет 40660,23 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 4632,27 м3.

**4. Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 14634,31 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 14296,07 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 14296,07 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 14577,70 тыс. руб.

ОР2020 = 14296,07 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 14577,70 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 56,61 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 56,61 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 1964,50 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **1913,08 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 847,54 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **1911,49 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 848,04 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,22 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,25 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 53,01 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 1,59 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***2585,07*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***2428,45*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2342,88*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***242,19*** тыс. руб., снижение затрат от предложенных организацией составило ***85,57*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***109590,56*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***109514,22*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***108570,73*** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***1019,83*** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***943,49*** тыс. руб. в том числе:

По статье **«Затраты на покупную холодную воду»** Расходы на покупную холодную воду утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***109243,62*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***107822,23*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***112075,46*** тыс. руб.

Услугу по покупке воды питьевого качества организация осуществляет АО «ПО Водоканал» по договору от 01.01.2015 г. №234. В процессе экспертизы объем 3854701,68 м3 учтен по расчету объема полученной воды на 2020 г., а средний тариф – ***29,08*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018г. № 602.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***2831,84*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***4253,13*** тыс. руб.

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 346,94 тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 301,35 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 301,35 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 45,59 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***346,94*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***301,35*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***301,35*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 45,59 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

По статье **«Расходы на компенсацию недополученных доходов»**

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК КО не были утверждены на 2020 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **1409,57** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема поданной воды в размере 1409,57 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **1409,55** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за 2018 год в размере 1409,55 тыс.руб. за счет снижения объема реализованной воды за 2018 г. (приложение 2).

Таблица 11



Отклонение в сторону увеличения затрат от утвержденных регулятором составило 1409,55 тыс. руб., снижение затрат по отношению к предложенных организацией составило 0,02 тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены при подаче заявления.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **392,12** тыс.руб.:

- перерасход налога на имущество в размере **392,12** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденных регулятором составило **392,12** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **392,12** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (-19,03тыс.руб.), в том числе: экономия электроэнергии в размере ***19,03*** тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 8726,13 тыс.руб., а именно:

- экономия электроэнергии в размере (19,03тыс.руб.) тыс. руб. увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 19,03 тыс. руб., отклонение в сторону изменение затрат от предложенных организацией составило 0 тыс. руб.;

- затраты на покупку питьевой воды (8707,1тыс.руб.), затраты на покупную воду (по плану 2018 г. 104815,62 тыс.руб. - по факту 2018 г. 96108,52 тыс.руб.), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***8707,1*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***8707,10*** тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены. Организация в дополнительном письме от 29.09.2019, вх. №4812 просит в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода применить корректировку в целях сглаживания тарифов.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК КО при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 3118,39 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год были утверждены в размере 109,75 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 73,66 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 72,20 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 37,55 тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило 1,46 тыс. руб.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль» о**рганизацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **127475,00** тыс. руб.

**НВВ2020** =14577,70+108570,73+1911,49+2342,88+72,20=**127475,00** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 63737,50 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 63737,50 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***1409,19*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***1088,72*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем воды полученной со стороны 3852434,14 м3., объем поданной воды в сеть 3852434,14 м3., потери воды 0,00 м3 (0,00%), отпущено воды по категориям потребителей 3852434,14 м3, в том числе: на потребительский рынок 99482,29 м3 (прочие потребители 99482,29 м3), на собственные нужды производства 3752951,85 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 3854701,85м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1927350,93 м3, в том числе на потребительский рынок 50875,00 м3, на собственные нужды 1876475,93 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1927350,93 м3, в том числе на потребительский рынок 50875,00 м3, на собственные нужды 1876475,93 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 12.

Таблица 12



Объемы на собственные нужды приняты в размере 3752951,85 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1876475,93 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1876475,93 м3.

Соответственно полученной со стороны воды принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1927350,93 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1927350,93 м3.

Таблица 13

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Получено со стороны воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК КО | 3 903 216,00 | - | - | 97 659,00 | 3 805 557,00 | 3 903 216,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 3 852 434,14 | - | - | 99 482,29 | 3 752 951,85 | 3 852 434,14 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 3 854 701,85 | - | - | 101 750,00 | 3 752 951,85 | 3 854 701,85 |

Снижение объемов полученной со стороны воды к установленной составляет 48514,15 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 2267,71 м3.

Снижение объемов поданной воды в сеть к установленной составляет 48514,15 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 2267,71 м3.

Снижение объемов отпущенной воды по категориям потребителей к установленной составляет 48514,15 м3, отклонение в сторону увеличение от предложенной организацией составило 2267,71 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды прочих потребителей к установленной составляет 4091,00 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 2267,71 м3.

Снижение объемов отпущенной воды на собственные нужды производства к установленной составляет 52605,15 м3, отклонение от предложенной организацией составило 0,00 м3.

1. **Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 159098,67 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 155421,40 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 155421,40 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 158483,20 тыс. руб.

ОР2020 = 155421,40 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 158483,20 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 615,47 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 615,47 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 192240,84 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **189013,39 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 83410,83 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,27 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **189139,52 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 83585,01 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,58 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России (ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 3101,32 тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило 126,13 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***12746,32*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***22370,77*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***7946,05*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***4800,27*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***14424,72*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***2436,34*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***6680,42*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***12369,69*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***9933,35*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***5689,27*** тыс. руб. в том числе:

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020год в размере 2436,34 тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 4852,94 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 4852,94 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 2416,60 тыс. руб., отклонение от предложенного организацией составило 0,00 тыс.руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***2436,34*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4852,94*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4852,94*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения. Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***2416,60*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на компенсацию недополученных доходов»**

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК КО не были утверждены на 2020 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **3355,61** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема поданной воды в размере 3355,61 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **3348,61** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за 2018 год в размере 3348,61 тыс.руб. за счет снижения объема реализованной воды за 2018 г. (приложение 2).

Таблица 14



Отклонение в сторону увеличения затрат от утвержденных регулятором составило 3348,61 тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к предложенных организацией составило 7,00 тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены при подаче заявления.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **5206,83** тыс.руб.:

- перерасход налога на имущество в размере **5206,83** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **5206,83** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **5206,83** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (- ***1528,13*** тыс. руб.), в том числе: экономия электроэнергии в размере (- ***1528,13*** тыс.руб. ).

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***(-1528,13)*** тыс. руб., в том числе: экономия электроэнергии в размере **1528,13** тыс.руб. (расчет представлен в Приложении 3), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***1528,13*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения затрат от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены. Организация в дополнительном письме от 29.09.2019, вх. №4812 просит в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода применить корректировку в целях сглаживания тарифов.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК КО при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 489,44 тыс.руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год были утверждены в размере 790,17 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 530,38 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 519,85 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным факта 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103,0 %, предложение организации скорректировано, распределение затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 270,32 тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило 10,53 тыс. руб.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **368458,31** тыс. руб.

**НВВ2020**=158483,20+12369,69+189139,52+7946,05+519,85=**368458,31** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 184229,15 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 184229,15 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***1145,97*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***9235,32*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем поднятой воды 77561522,93 м3., расход воды на нужды предприятия 0,00 м3, объем поданной воды в сеть 77561522,93 м3., потери воды 0,00 м3 (0,00%), отпущено воды по категориям потребителей 77561522,93 м3, в том числе: на потребительский рынок 2204651,67 м3 (прочие потребители 2204651,67 м3), на собственные нужды производства 75356871,26 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 77407207,26 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 38703603,63 м3, в том числе на потребительский рынок 1025168,00 м3, на собственные нужды 37678435,63 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 38703603,63 м3, в том числе на потребительский рынок 1025168,00 м3, на собственные нужды 37678435,63 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 15.

Таблицы 15



Объемы на собственные нужды приняты в размере 75356871,26 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 37678435,63 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 37678435,63 м3.

Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 0,00 % на 2020 год.

Соответственно поднято воды принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 38703603,63 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 38703603,63 м3.

Расходы учтены по представленному расчету организации.

Таблица 16

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК КО | 77 481 761,00 | 315 303,00 | 0,00 | 2 264 938,00 | 74 901 520,00 | 77 166 458,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 77 561 522,93 | 0,00 | 0,00 | 2 204 651,67 | 75 356 871,26 | 77 561 522,93 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 77 407 207,26 | 0,00 | 0,00 | 2 050 336,00 | 75 356 871,26 | 77 407 207,26 |

Снижение объемов поднятой воды к установленной составляет 74553,74 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 154315,67 м3.

Снижение объемов воды на нужды предприятия к установленной составляет 315303 м3, отклонение в сторону изменения от предложенной организацией составило 0,00 м3.

Увеличение объемов поданной воды в сеть к установленной составляет 240749,26 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 154315,67 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды по категориям потребителей к установленной составляет 240749,26 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 154315,67 м3.

Снижение объемов отпущенной воды прочих потребителей к установленной составляет 214602,00 м3, отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило 154315,67 м3.

Увеличение объемов воды на собственные нужды производства по категориям потребителей к установленной составляет 455351,26 м3, отклонение от предложенной организацией составило 0,00 м3.

1. **Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 226536,67 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 221300,70 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 221300,70 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 225660,32 тыс. руб.

ОР2020 = 221300,70 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 225660,32 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 876,35 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 876,35 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 465020,41 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **458396,32 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 199661,80 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,30 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **457792,20 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 199681,83 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,25 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России (ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 7228,20 тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило 604,12 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***3628,02*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***24199,09*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***7987,67*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***4359,66*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***16211,42*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***4388,67*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***4642,96*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***9607,17*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***5218,50*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***4964,2*** тыс. руб. в том числе:

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020год в размере 4388,67 тыс. руб. (водный налог и налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 4606,60 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 4585,65 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 196,98 тыс. руб., от предложенного организацией снижение на 20,95 тыс.руб.

- По статье **«Водный налог»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***166,41*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***148,95*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***128*** тыс. руб. по факту 2018 года с учетом объемов, принятых в расчет тарифа и в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***38,41*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшение затрат от предложенных организацией составило ***20,95*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***4222,26*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4457,65*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4457,65*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения. Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***235,39*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на компенсацию недополученных доходов»**

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК КО не были утверждены на 2020 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **70,81** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема поданной воды в размере 70,81 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **72,09** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за 2018 год в размере 72,09 тыс.руб. за счет снижения объема реализованной воды за 2018 г. (приложение 2).

Таблица 17



Отклонение в сторону увеличения затрат от утвержденных регулятором составило 72,09 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к предложенным организацией составило 1,28 тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены при подаче заявления.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **5285,17** тыс.руб.:

- перерасход налога на имущество в размере **5285,17** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **5285,17** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **5285,17** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (- ***34,45*** тыс. руб.), в том числе: экономия электроэнергии в размере (- ***34,45*** тыс.руб. ).

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***(335,74)*** тыс. руб., в том числе:

- экономия электроэнергии в размере **34,45** тыс.руб. (расчет представлен в Приложении 3);

- затраты по водному налогу **4,82** тыс.руб. (по плану 2018 г. 101,40 тыс.руб. - по факту 2018 г. 96,58 тыс.руб.);

- прибыль на социальное поощрение **296,46** тыс.руб. (по плану 2018 г. 1407,49 тыс.руб. - по факту 2018 г. 1111,03 тыс.руб.).

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***335,74*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличение затрат от предложенных организацией составило ***301,29*** тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год были утверждены в размере 1733,98 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 1163,89 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 1140,78 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным факта 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103,0%, предложение организации скорректировано, распределение затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***593,20*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***22,32*** тыс. руб.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **702188,14** тыс. руб.

**НВВ2020** =225660,32+9607,17+457792,20+7987,67+1140,78=702188,14тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 351094,07 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 351094,07 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***880,40*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***12750,79*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем поднятой воды 785972290,50 м3., объем поданной воды в сеть 785972290,50 м3., потери воды 32204055,23 м3 (4,10%), отпущено воды по категориям потребителей 753768235,27 м3, в том числе: на потребительский рынок 508738,96 м3 (прочие потребители 508738,96 м3), на собственные нужды производства 753259496,31 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 753809361,31 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 376904680,66 м3, в том числе на потребительский рынок 274932,50 м3, на собственные нужды 376629748,16 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 376904680,66 м3, в том числе на потребительский рынок 274932,50 м3, на собственные нужды 376629748,16 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 18.

Таблицы 18



Объемы на собственные нужды приняты в размере 753259496,31 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 376629748,16 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 376629748,16 м3.

Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 4,10 % на 2020 год, объем потерь воды на 2020 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 16120896,35 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 16120896,35 м3.

Соответственно поднято воды принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 393025577,00 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 393025577,00 м3.

Таблица 19

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК КО | 786 313 517,56 | - | 32 219 177,56 | 505 980,00 | 753 588 360,00 | 754 094 340,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 785 972 290,50 | - | 32 204 055,23 | 508 738,96 | 753 259 496,31 | 753 768 235,27 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 786 051 154,00 | - | 32 241 792,69 | 549 865,00 | 753 259 496,31 | 753 809 361,31 |

Снижение объемов поднятой воды к установленной составляет 262363,56 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 78863,50 м3.

Увеличение объемов поданной воды в сеть к установленной составляет 262363,56 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 78863,50 м3.

Увеличение объемов потерь воды к установленной составляет 22615,13 м3, отклонение в сторону увеличение от предложенной организацией составило 37737,46 м3.

Снижение объемов отпущенной воды по категориям потребителей к установленной составляет 284978,69 м3, отклонение в сторону увеличение от предложенной организацией составило 41126,04 м3.

Увеличение объемов отпущенной воды прочих потребителей к установленной составляет 43885,00 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 41126,04 м3.

**7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 1655,00 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 1616,75 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 1616,75 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 1648,60 тыс. руб.

ОР2020 = 1616,75 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 1648,60 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 6,40 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 6,40 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 354,08 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **370,14 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 162,35 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,28 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **372,72 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 163,72 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,07 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,28 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России (ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 18,64 тыс. руб., отклонение в сторону увеличение затрат от предложенных организацией составило 2,58 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***285,23*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***304,47*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***304,47*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***19,24*** тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***39566,37*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***43144,84*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***42975,82*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило **3409,45** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***169,02*** тыс. руб. в том числе:

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»** Расходы на услуги по транспортировке сточных вод утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***39455,71*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***41991,79*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***43466,81*** тыс. руб.

Расходы учтены по оказываемой услуге по транспортировке сточных вод с АО «ПО Водоканал» на основе договора от 01.01.2015 г. №234. В процессе экспертизы объем 2338811,62 м3 учтен по расчету объема пропущенных сточных вод на 2020 г., а средний тариф – ***18,59*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 г. № 602.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***4011,10*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***1475,02*** тыс. руб.

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***110,66*** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 101,03 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 101,03 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 9,63 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***110,66*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***101,03*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***101,03*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***9,63*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на компенсацию недополученных доходов»**

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК КО не были утверждены на 2020 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **1059,99** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема поданной воды в размере 1059,99 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **1049,40** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за 2018 год в размере 1049,40 тыс.руб. за счет снижения объема реализованной воды за 2018 г. (приложение 2).

Таблица 20



Отклонение в сторону увеличения затрат от утвержденных регулятором составило 1049,40 тыс. руб., снижение затрат по отношению к предложенным организацией составило 10,59 тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены при подаче заявления.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **121,68** тыс.руб.:

- перерасход налога на имущество в размере **121,68** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **121,68** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **121,68** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (- ***7,97*** тыс. руб.), в том числе: экономия электроэнергии в размере ( -***7,97*** тыс.руб. ).

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***11525,28*** тыс. руб., в том числе:

- экономия электроэнергии в размере **7,97** тыс.руб. (расчет представлен в Приложении 3);

- снижение затрат от услуги транспортировка сточных вод ***11517,31*** тыс.руб. (расчет план 2018 г. 46249,73 тыс.руб. - факт 2018 г. 34732,42 тыс.руб.) , увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***11525,28*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения затрат от предложенных организацией составило ***11517,31*** тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены. Организация в дополнительном письме от 29.09.2019, вх. №4812 просит в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода применить корректировку в целях сглаживания тарифов.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК КО при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 9762,18 тыс.руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год были утверждены в размере 45,39 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 17,00 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 24,55 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным факта 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103,0 %, предложение организации скорректировано, распределение затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Снижение затрат по отношению к утвержденных регулятором 20,84 тыс.руб., увеличение затрат по отношению к предложенным организацией 7,55 тыс.руб.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2020 год составляет **45326,16** тыс. руб.

**НВВ2020** =1648,60+42975,82+372,72+304,47+24,55=45326,16 руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 22663,08 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 22663,08 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***3420,09*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***165,29*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоотведению ( водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем пропущенных сточных вод 2319274,85 м3., принято сточных вод по категориям потребителей 2319274,85 м3, в том числе: на потребительский рынок 119428,23 м3 (прочие потребители 119428,23 м3), на собственные нужды производства 2199846,62 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем принятых сточных вод по категориям потребителей в размере 2338811,62 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1169405,81м3, в том числе на потребительский рынок 69482,50 м3, на собственные нужды 1099923,31 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1169405,81м3, в том числе на потребительский рынок 69482,50 м3, на собственные нужды 1099923,31 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 21.

Таблицы 21



Объемы на собственные нужды приняты в размере 2199846,62м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1099923,31м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1099923,31 м3.

Соответственно пропущено сточных вод принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1169405,81м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1169405,81м3.

Таблица 22

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК КО | - | - | 108 814,00 | 2 070 389,00 | 2 179 203,00 |
| Предложение организации  в целях корректировки | - | - | 119 428,23 | 2 199 846,62 | 2 319 274,85 |
| Предложение  РЭК КО в целях корректировки | - | - | 138 965,00 | 2 199 846,62 | 2 338 811,62 |

Увеличение объемов пропущенных сточных вод к установленным составляет 159608,62м3, отклонение в сторону увеличение от предложенных организацией составило 19536,77м3.

Увеличение объемов принятых сточных вод к установленной составляет 159608,62м3, отклонение в сторону увеличение от предложенной организацией составило 19536,77м3.

Увеличение объемов принятых сточных вод от прочих потребителей к установленным составляет 30151,00м3, отклонение в сторону увеличение от предложенных организацией составило 19536,77м3.

Увеличение объемов принятых сточных вод от собственных нужд производства к установленным составляет 129457,62 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией составило 0,00 м3.

**8. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод**

**выпуска №2,3 энергетического цеха**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 3028,32 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 2958,33 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 2958,33 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 3016,61 тыс. руб.

ОР2020 = 2958,33 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 3016,61 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 11,71 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 11,72 тыс. руб в сторону снижения.

**Расходы на электрическую энергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, согласно п. 95 Методических указаний определяются из фактических значений параметров расчета тарифов.

По статье **«Затраты на покупную электрическую энергию»** были утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 1648,05 тыс. руб. Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **1491,04 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 676,63 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,20 руб./кВт\*час).

Поставщик электроэнергии для организации в соответствии договорами с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013 г. №2340, ООО «Центральная ТЭЦ» от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. В качестве подтверждающих документов по факту 2018 года представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **1482,75 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 673,82 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,10 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,20 руб./кВт\*час принят по факту 2018 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2018 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России (ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 165,30 тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило 8,29 тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***111,49*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***2013,75*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1585,21*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***1473,72*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***428,54*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***446,87*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***518,83*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1008,84*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***561,97*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличение затрат от предложенных организацией составило ***490,01*** тыс. руб. в том числе:

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 446,87 тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 409,06 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 409,06 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 37,81 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***446,87*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***409,06*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***409,06*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения. Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***37,81*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на компенсацию недополученных доходов»**

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК КО не были утверждены на 2020 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **158,65** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема принятых сточных вод в размере 158,65 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **158,34** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за 2018 год в размере 158,34 тыс.руб. за счет снижения объема принятых сточных вод за 2018 г. (приложение 2).

Таблица 23



Отклонение в сторону увеличения затрат от утвержденных регулятором составило 158,34 тыс. руб., снижение затрат по отношению к предложенным организацией составило 0,31 тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены при подаче заявления.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **490,32** тыс.руб.:

- перерасход налога на имущество в размере **490,32** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **490,32** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **490,32** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (- ***48,88*** тыс. руб.), в том числе: экономия электроэнергии в размере ( ***48,88*** тыс.руб. ).

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***(48,88)*** тыс. руб., в том числе: экономия электроэнергии в размере **48,88** тыс.руб. (расчет представлен в Приложении 3), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***48,88*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения затрат от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО на 2020 год затраты были утверждены в размере 90,78 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 112,39 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 49,10 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным факта 2018 г. с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103,0%, предложение организации скорректировано, распределение затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779.

Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составит 41,68 тыс.руб., по отношению к предложенным организацией 63,29 тыс.руб.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2020 год составляет **7142,52** тыс. руб.

**НВВ2020** =3016,61+1008,84+1482,75+1585,21+49,10=7142,52 руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 2425,76 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 4716,76 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***1817,00*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***21,82*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоотведению ( водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпуска №2,3 энергетического цеха)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем пропущенных сточных вод 6766295,31 м3., принято сточных вод по категориям потребителей 6766295,31м3, в том числе: на потребительский рынок 131834,60 м3 (прочие потребители 131834,60 м3), на собственные нужды производства 6634460,71 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем принятых сточных вод по категориям потребителей в размере 6738229,26 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 3369114,63 м3, в том числе на потребительский рынок 51884,27 м3, на собственные нужды 3317230,36 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 3369114,63 м3, в том числе на потребительский рынок 51884,27 м3, на собственные нужды 3317230,36 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 21.

Таблицы 24



Объемы на собственные нужды приняты в размере 6634460,71 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 3317230,36 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 3317230,36 м3.

Соответственно пропущено сточных вод принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 3369114,63 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 3369114,63 м3.

Таблица 25

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК КО | - | - | 343 770,80 | 7 264 116,10 | 7 607 886,90 |
| Предложение организации  в целях корректировки | - | - | 131 834,60 | 6 634 460,71 | 6 766 295,31 |
| Предложение  РЭК КО в целях корректировки | - | - | 103 768,55 | 6 634 460,71 | 6 738 229,26 |

Снижение объемов пропущенных сточных вод к установленным составляет 869657,64 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 28066,05 м3.

Снижение объемов принятых сточных вод к установленным составляет 869657,64 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 28066,05 м3.

Снижение объемов принятых сточных вод от прочих потребителей к установленным составляет 240002,25 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 28066,05 м3.

Снижение объемов принятых сточных вод от собственных нужд производства к установленным составляет 629655,39 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией составило 0,00 м3.

**9. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2020 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 Методических указаний;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

 - фактическая прибыль, определяемая на i-й год по формуле (31) с применением величины  и фактической ставки налога на прибыль в i-м году;

 - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

Аi - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i-м году, определяемые исходя из фактического ввода в эксплуатацию и (или) вывода в эксплуатации основных средств и нематериальных активов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, тыс. руб.

В целях расчета  за 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателей, , , ,  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

base_1_183091_511 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

base_1_183091_512 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [п. 45](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A214163YDr6F) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

base_1_183091_513, base_1_183091_514- соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

base_1_183091_515 - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности;

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в i-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=42F9C426EAD6F5CEF38B9459D92829BFC3F1A3A14598CEF7CCB97DB7238B9D6DED17A2C32A21426AYDr8F) Методических указаний.

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 33014,66 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 32251,59 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

При **корректировке** Операционных расходов на 2020 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 32251,59 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 32886,95 тыс. руб.

ОР2020 = 32251,59 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 32886,95 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 127,72 тыс.руб. в сторону снижения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 127,72 тыс. руб в сторону снижения.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***5957,56*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2062,30*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***2062,30*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***3895,26*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями 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.

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***154414,05*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***158960,74*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***160131,58*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило **5717,52** тыс. руб., отклонение в сторону увеличение затрат от предложенных организацией составило ***1170,84*** тыс. руб. в том числе:

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»** Расходы на услуги по транспортировке сточных вод утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***152722,94*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***156458,68*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***160211,09*** тыс. руб.

Расходы учтены по оказываемой услуге по транспортировке сточных вод с АО «ПО Водоканал» на основе договора от 01.01.2015 г. №234. В процессе экспертизы объем 8620451,60 м3 учтен по расчету объема пропущенных сточных вод на 2020 г., а средний тариф – ***18,59*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018г. № 602.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***7488,15*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***3752,41*** тыс. руб.

По статье «**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.

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***1691,11*** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 1593,27 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме 1593,27 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 97,84 тыс. руб., от предложенного организацией 0,00 тыс.руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО на 2020 год затраты в размере ***1691,11*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1593,27*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1593,27*** тыс. руб. по предложению организации согласно представленного расчёта с расшифровкой налога по имущества по каждому объекту налогообложения. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***97,84*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения от предложенных организацией составило ***0,00*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на компенсацию недополученных доходов»**

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК КО не были утверждены на 2020 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **908,79** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема сточных вод в размере 908,79 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **906,59** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за 2018 год в размере 906,59 тыс.руб. за счет снижения объема реализованных сточных вод за 2018 г. (приложение 2).

Таблица 26



Отклонение в сторону увеличения затрат от утвержденных регулятором составило 906,59 тыс. руб., снижение затрат по отношению к предложенным регулятором составило 2,20 тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены при подаче заявления.

В процессе экспертизы определены расходы в размере **1826,01** тыс.руб.:

- перерасход налога на имущество в размере **1826,01** тыс.руб. (за 2018 г. в соответствии с подтверждающими документами, декларации по налогу на имущество, и отчетом начисления налога на имущество по объектам водоснабжения, по обращению организации от 24.09.2019, вх. №4792).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **1826,01** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило **1826,01** тыс. руб.

По статье **«Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования»**

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

РЭК КО затраты на 2020 год не были утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены.

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***63601,08*** тыс. руб., учтены затраты по транспортировке сточных вод за 2018 г. ( расчет: план 2018 г. 180233,66 тыс.руб. - факт 2018 г. 116632,58 тыс.руб.), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***63601,08*** тыс. руб., отклонение в сторону изменения затрат от предложенных организацией составило ***63601,08*** тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены. Организация в дополнительном письме от 29.09.2019, вх. №4812 просит в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода применить корректировку в целях сглаживания тарифов.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК КО при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 59195,69 тыс.руб.

**Нормативная прибыль**

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:



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 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли для данной организации не установлен согласно подпункта «в» пункта 79 Основ ценообразования.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО затраты на 2020 год были утверждены в размере 0,00 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 29,47 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 0,00 тыс. руб. (предложение не принимается, так как затраты на основной персонал в данном виде услуг отсутствуют. А по предложению организации распределение затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 4). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79, который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.018 г. № 779. Снижение затрат по отношению к предложенным организацией 29,47 тыс.руб.

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2020 год составляет **195080,82** тыс. руб.

**НВВ2020** =32886,95+160131,58+2062,30=195080,82 руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 97540,41 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 97540,41 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***7652,10*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***2881,61*** тыс. руб.

**Объемные показатели по водоотведению ( водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения)**

В соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э. Расчетный объем отпуска воды, оказываемых услуг определяются на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Предприятием в целях корректировки на 2020 год предложен объем пропущенных сточных вод 8641466,84 м3., принято сточных вод по категориям потребителей 8641466,84 м3, в том числе: на потребительский рынок 347185,25 м3 (прочие потребители 347185,25 м3), на собственные нужды производства 8294281,60 м3.

Всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, регулятором предлагается принять на 2020 год объем принятых сточных вод по категориям потребителей в размере 8620451,60 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 4310225,80 м3, в том числе на потребительский рынок 163085,00 м3, на собственные нужды 4147140,80 м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 4310225,80 м3, в том числе на потребительский рынок 163085,00 м3, на собственные нужды 4147140,80 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок представлен в таблице 27.

Таблицы 27



Объемы на собственные нужды приняты в размере 8294281,60 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 4147140,80м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 4147140,80м3.

Соответственно пропущено сточных вод принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 4310225,80м3;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 4310225,80м3.

Таблица 28

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК КО | - | - | 346 438,00 | 8 088 698,00 | 8 435 136,00 |
| Предложение организации  в целях корректировки | - | - | 347 185,25 | 8 294 281,60 | 8 641 466,85 |
| Предложение  РЭК КО в целях корректировки | - | - | 326 170,00 | 8 294 281,60 | 8 620 451,60 |

Увеличение объемов пропущенных сточных вод к установленным составляет 185315,60 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 21015,24 м3.

Увеличение объемов принятых сточных вод к установленной составляет 185315,60 м3, отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 21015,24 м3.

Снижение объемов принятых сточных вод от прочих потребителей к установленным составляет 20268 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией составило 21015,25 м3.

Увеличение объемов принятых сточных вод от собственных нужд производства к установленным составляет 205583,60 м3, отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией составило 0,00 м3.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоотведения**

Тарифы регулируемых организаций на 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.

Исходя из вышеизложенного, предлагается скорректировать АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

**Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение реализуемые АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**на потребительском рынке с 01.01.2020 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост (снижение) к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 10,10 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 10,10 | 0,00 |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 1,20 | -1,64 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 1,20 | 0,00 |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 16,48 | -10,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 16,48 | 0,00 |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 33,07 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 33,07 | 0,00 |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 4,76 | -1,86 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 4,76 | 0,00 |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 0,93 | -1,95 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 0,93 | 0,00 |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 19,38 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 19,38 | 0,00 |
| 8. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 0,72 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 1,40 | 94,44 |
| 9. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 22,63 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 22,63 | 0,00 |

Приложение 1

к экспертному заключению



Приложение 2

к экспертному заключению



Продолжение приложения 2



Приложение 3

к экспертному заключению



Приложение 4

к экспертному заключению



Приложение № 3 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Производственная программа**

**АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 654043, г. Новокузнецк,  ш. Космическое, д.16 |
| 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 (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 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. | 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 третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 2239114 | 2239114 | 2276827 | 2276827 | 2239114 | 2239114 | 2239114 | 2239114 | 2239114 | 2239114 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 637579 | 637579 | 638027 | 638027 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 637579 | 637579 | 638027 | 638027 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1601535 | 1601535 | 1638800 | 1638800 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1601535 | 1601535 | 1638800 | 1638800 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 175673 | 175673 | 200945 | 200945 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 175673 | 175673 | 200945 | 200945 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1425862 | 1425862 | 1437856 | 1437856 | 1425862 | 1425862 | 1425862 | 1425862 | 1425862 | 1425862 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | 37683281 | 37683281 | 39783980 | 39783980 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 37683281 | 37683281 | 39783980 | 39783980 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | 114229 | 114229 | 120000 | 120000 | 114229 | 114229 | 114229 | 114229 | 114229 | 114229 |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 37569052 | 37569052 | 39663979 | 39663979 | 37569052 | 37569052 | 37569052 | 37569052 | 37569052 | 37569052 |
| 2.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 58976 | 58976 | 73430 | 73430 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 58976 | 58976 | 73430 | 73430 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 37510076 | 37510076 | 39590550 | 39590550 | 37510076 | 37510076 | 37510076 | 37510076 | 37510076 | 37510076 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Поднято воды | м3 | 1435436 | 1435436 | 1436502 | 1436502 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 |
| 3.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 206859 | 206859 | 186715 | 186715 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 |
| 3.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.3. | - прочие | м3 | 206859 | 206859 | 186715 | 186715 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 |
| 3.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 1435436 | 1435436 | 1436502 | 1436502 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 |
| 3.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1228577 | 1228577 | 1249787 | 1249787 | 1228577 | 1228577 | 1228577 | 1228577 | 1228577 | 1228577 |
| 3.7. | Потери воды | м3 | 49357 | 49357 | 50237 | 50237 | 49357 | 49357 | 49357 | 49357 | 49357 | 49357 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 3.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 |
| 3.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1179220 | 1179220 | 1199550 | 1199550 | 1179220 | 1179220 | 1179220 | 1179220 | 1179220 | 1179220 |
| 3.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 14213 | 14213 | 16842 | 16842 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 |
| 3.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 14213 | 14213 | 16842 | 16842 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 |
| 3.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1165008 | 1165008 | 1182708 | 1182708 | 1165008 | 1165008 | 1165008 | 1165008 | 1165008 | 1165008 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 4.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | Получено со стороны | м3 | 1951608 | 1951608 | 1927351 | 1927351 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 |
| 4.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1951608 | 1951608 | 1927351 | 1927351 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1951608 | 1951608 | 1927351 | 1927351 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 |
| 4.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 48830 | 48830 | 50875 | 50875 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 |
| 4.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 48830 | 48830 | 50875 | 50875 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 |
| 4.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1902779 | 1902779 | 1876476 | 1876476 | 1902779 | 1902779 | 1902779 | 1902779 | 1902779 | 1902779 |
| 1. Холодное водоснабжение технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 5.1. | Поднято воды | м3 | 38740881 | 38740881 | 38703604 | 38703604 | 38740881 | 38740881 | 38740881 | 38740881 | 38740881 | 38740881 |
| 5.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 157652 | 157652 | 0 | 0 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 |
| 5.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.4.3. | - прочие | м3 | 157652 | 157652 | 0 | 0 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 |
| 5.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 5.6. | Подано воды в сеть | м3 | 38583229 | 38583229 | 38703604 | 38703604 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 |
| 5.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 38583229 | 38583229 | 38703604 | 38703604 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 |
| 5.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 1132469 | 1132469 | 1025168 | 1025168 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 |
| 5.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 1132469 | 1132469 | 1025168 | 1025168 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 |
| 5.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 37450760 | 37450760 | 37678436 | 37678436 | 37450760 | 37450760 | 37450760 | 37450760 | 37450760 | 37450760 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 6.1. | Поднято воды | м3 | 393156759 | 393156759 | 393025577 | 393025577 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 |
| 6.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6.6. | Подано воды в сеть | м3 | 393156759 | 393156759 | 393025577 | 393025577 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 |
| 6.7. | Потери воды | м3 | 16109589 | 16109589 | 16120896 | 16120896 | 16109589 | 16109589 | 16109589 | 16109589 | 16109589 | 16109589 |
| 6.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 |
| 6.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 377047170 | 377047170 | 376904681 | 376904681 | 377047170 | 377047170 | 377047170 | 377047170 | 377047170 | 377047170 |
| 6.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 252990 | 252990 | 274933 | 274933 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 |
| 6.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 252990 | 252990 | 274933 | 274933 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 |
| 6.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 376794180 | 376794180 | 376629748 | 376629748 | 376794180 | 376794180 | 376794180 | 376794180 | 376794180 | 376794180 |
| 7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 7.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 1089602 | 1089602 | 1169406 | 1169406 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 |
| 7.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 1089602 | 1089602 | 1169406 | 1169406 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 |
| 7.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 54407 | 54407 | 69483 | 69483 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 |
| 7.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 54407 | 54407 | 69483 | 69483 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 |
| 7.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1035195 | 1035195 | 1099923 | 1099923 | 1035195 | 1035195 | 1035195 | 1035195 | 1035195 | 1035195 |
| 7.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 8.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 3803943 | 3803943 | 3369115 | 3369115 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 |
| 8.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 3803943 | 3803943 | 3369115 | 3369115 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 |
| 8.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 171885 | 171885 | 51884 | 51884 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 |
| 8.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 171885 | 171885 | 51884 | 51884 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 |
| 8.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 3632058 | 3632058 | 3317230 | 3317230 | 3632058 | 3632058 | 3632058 | 3632058 | 3632058 | 3632058 |
| 8.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 9.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 4217568 | 4217568 | 4310226 | 4310 226 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 |
| 9.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 4217568 | 4217568 | 4310226 | 4310226 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 |
| 9.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 173219 | 173219 | 163 085 | 163 085 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 |
| 9.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 173219 | 173219 | 163 085 | 163 085 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 9.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 4044349 | 4044349 | 4147141 | 4147141 | 4044349 | 4044349 | 4044349 | 4044349 | 4044349 | 4044349 |
| 9.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 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. | 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 третьего водоподъема энергетического цеха, тыс. руб. | 16175,50 | 16175,50 | 16551,88 | 16551,88 | 17136,42 | 17136,42 | 17136,42 | 18033,28 | 18033,28 | 18033,28 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха, тыс. руб. | 41325,96 | 45834,24 | 47596,78 | 47596,78 | 45082,86 | 48088,39 | 48088,39 | 48088,39 | 48088,39 | 51093,91 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного | 21615,10 | 21615,10 | 19768,59 | 19768,59 | 21638,69 | 23006,58 | 23006,58 | 23100,92 | 23100,92 | 24563,15 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  | водоснабжения питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 59972,91 | 64539,68 | 63737,50 | 63737,50 | 64442,10 | 69008,86 | 69008,86 | 69516,28 | 69516,28 | 74278,20 |
| 5. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 170923,70 | 187128,66 | 184229,15 | 184229,15 | 183656,17 | 196002,80 | 196002,80 | 196774,47 | 196774,47 | 209121,10 |
| 6. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  | программы в сфере холодного водоснабжения технической водой цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 320490,09 | 358194,81 | 351094,07 | 351094,07 | 350653,87 | 380817,64 | 377047,17 | 377047,17 | 377047,17 | 407210,94 |
| 7. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха, тыс. руб. | 19264,15 | 21116,48 | 22663,08 | 22663,08 | 20953,04 | 22478,48 | 22478,48 | 22652,82 | 22652,82 | 24243,63 |
| 8. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха, тыс. руб. | 2510,60 | 2738,84 | 2425,76 | 4716,76 | 2662,76 | 2814,92 | 2814,92 | 2814,92 | 2814,92 | 2967,08 |
| 9. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  | водоотведения сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 85574,45 | 95443,56 | 97540,41 | 97540,41 | 93714,36 | 100378,12 | 100378,12 | 101052,93 | 101052,93 | 107969,74 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) 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) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1. | | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1. | | Железо общее | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 |
| 1.1.1.2. | | Марганец | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.3. | | Хлор остаточный связанный | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1.1.1.4. | | Жесткость общая | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2. | | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1. | | Железо общее | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 |
| 1.1.2.2. | | Марганец | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 1.1.2.3. | | Хлор остаточный связанный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2.4. | | Жесткость общая | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 1.1.3. | | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1. | | Железо общее | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.3.2. | | Марганец | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.3.3. | | Хлор остаточный связанный | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.3.4. | | Жесткость общая | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1.2.1. | | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1.1. | | Железо общее | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| 1.2.1.2. | | Микробиологические показатели | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| 1.2.2. | | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2.1 | | Железо общее | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2.2.2. | | Микробиологические показатели | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2.3. | | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.3.1. | | Железо общее | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 |
| 1.2.3.2. | | Микробиологические показатели | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. | | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2. | | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,31 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| 2.1.3. | | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,31 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2.2. | | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 |
| 2.2.3. | | Доля промышленно-ливневых сточных вод выпусков №2,3 энергетического цехаповерхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему 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 |
| 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) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.1. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 3.1.2. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 3.2. | | Доля промышленно-ливневых сточных вод выпусков №2,3 энергетического цехаповерхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3.1. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 |
| 3.3.2. | | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.3.3. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | | 28,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | | 0,30 | 0,32 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| 4.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 4,02 | 4,00 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 |
| 4.1.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.5. | Холодное водоснабжение осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 |
| 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 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.4.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | | 0,33 | 0,21 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 |
| 4.4.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | | 0,27 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 |
| 4.4.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,50 | 0,50 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 |
| 4.4.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,24 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 |
| 4.4.5. | Холодное водоснабжение технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 1,08 | 1,13 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 |
| 4.4.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,25 | 0,26 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.7.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | 0,09 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 |
| 4.7.1. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | 0,21 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| 4.7.3. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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) |  |  |  |
| 1.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |
| 1.1.1.1. | Железо общее | 1,2 | 1,2 | - |
| 1.1.1.2. | Марганец | 0 | 0 | - |
| 1.1.1.3. | Хлор остаточный связанный | 0,25 | 0,25 | - |
| 1.1.1.4. | Жесткость общая | 0 | 0 | - |
| 1.1.2. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1.1.2.1. | Железо общее | 2,7 | 2,7 | - |
| 1.1.2.2. | Марганец | 100,0 | 100,0 | - |
| 1.1.2.3. | Хлор остаточный связанный | 0 | 0 | - |
| 1.1.2.4. | Жесткость общая | 100,0 | 100,0 | - |
| 1.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1.1.3.1. | Железо общее | - | - | - |
| 1.1.3.2. | Марганец | - | - | - |
| 1.1.3.3. | Хлор остаточный связанный | - | - | - |
| 1.1.3.4. | Жесткость общая | - | - | - |
| 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) |  |  |  |
| 1.2.1 | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |
| 1.2.1.1. | Железо общее | 2,5 | 2,5 | - |
| 1.2.1.2. | Микробиологические показатели | 3,0 | 3,0 | - |
| 1.2.2. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1.2.2.1. | Железо общее | - | - | - |
| 1.2.2.2 | Микробиологические показатели | - | - | - |
| 1.2.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1.2.3.1. | Железо общее | 4,2 | 4,2 | - |
| 1.2.3.2. | Микробиологические показатели | 0,3 | 0,3 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) |  |  |  |
| 2.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.1.2. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,28 | 0,28 | - |
| 2.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,28 | 0,28 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) |  |  |  |
| 2.2.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.2.2. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 1,79 | 1,79 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) |  |  |  |
| 3.1.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 100,0 | 100,0 | - |
| 3.1.2. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 100,0 | 100,0 | - |
| 3.2. | Доля промышленно-ливневых сточных вод выпусков №2,3 энергетического цехаповерхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 100,0 | 100,0 | - |
| 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) |  |  |  |
| 3.3.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 65,0 | 65,0 | - |
| 3.3.2. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 0,0 | 0,0 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.3.3. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 40,0 | 40,0 | - |
| 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) |  |  |  |
| 4.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.1.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | 0,30 | 0,30 | - |
| 4.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 4,02 | 4,02 | - |
| 4.1.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.1.5. | Холодное водоснабжение осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.1.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | 4,10 | 4,10 | - |
| 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 | - | - | - |
| 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) |  |  |  |
| 4.4.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,33 | 0,33 | - |
| 4.4.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | 0,23 | 0,23 | - |
| 4.4.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,58 | 0,58 | - |
| 4.4.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,22 | 0,22 | - |
| 4.4.5. | Холодное водоснабжения технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | 1,08 | 1,08 | - |
| 4.4.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,25 | 0,25 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 |  |  |  |
| 4.7.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 0,07 | 0,07 | - |
| 4.7.2. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 0,10 | 0,10 | - |
| 4.7.3. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,00 | 0,00 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017 -2018 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 г. | |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения   цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 2018 г. | |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения   цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 4 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК" | | **ЦВС и ВО водоотведение стоков** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 11 184 217,00 | 7 271 219,00 | 8 435 136,00 | 8 435 136,00 | 206 330,84 | 8 641 466,84 | 185 315,60 | 8 620 451,60 | 4 310 225,80 | 4 310 225,80 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 11 184 217,00 | 7 271 219,00 | 8 435 136,00 | 8 435 136,00 | 206 330,85 | 8 641 466,85 | 185 315,60 | 8 620 451,60 | 4 310 225,80 | 4 310 225,80 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 389 899,00 | 342 802,00 | 346 438,00 | 346 438,00 | 747,25 | 347 185,25 | -20 268,00 | 326 170,00 | 163 085,00 | 163 085,00 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 389 899,00 | 342 802,00 | 346 438,00 | 346 438,00 | 747,25 | 347 185,25 | -20 268,00 | 326 170,00 | 163 085,00 | 163 085,00 | Расчетный объем принятых стоков определяется я в соответствии с п.4, п.8 Методических указаний исходя из фактического объема реализации стоков за последний отчетный год и динамики принятых стоков за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 10 794 318,00 | 6 928 417,00 | 8 088 698,00 | 8 088 698,00 | 205 583,60 | 8 294 281,60 | 205 583,60 | 8 294 281,60 | 4 147 140,80 | 4 147 140,80 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 11 184 217,00 | 7 271 219,00 | 8 435 136,00 | 8 435 136,00 | 206 330,84 | 8 641 466,84 | 185 315,60 | 8 620 451,60 | 4 310 225,80 | 4 310 225,80 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **213 862,39** | **157 069,69** | **180 824,00** | **187 428,72** | **9 595,46** | **197 024,17** | **9 324,89** | **196 753,61** | **98 376,80** | **98 376,81** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **204 643,65** | **137 278,38** | **177 598,95** | **184 180,95** | **3 735,74** | **187 916,69** | **7 366,46** | **191 547,41** | **94 976,31** | **96 571,10** |  |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **180 233,66** | **116 632,58** | **146 868,03** | **152 722,94** | **3 735,74** | **156 458,68** | **7 488,15** | **160 211,09** | **79 308,15** | **80 902,94** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **180 233,66** | **116 632,58** | **146 868,03** | **152 722,94** | **3 735,74** | **156 458,68** | **7 488,15** | **160 211,09** | **79 308,15** | **80 902,94** |  |
| **НР** |  | 3.5.1.1 | ООО "Водоканал" ИНН: 4217166136 КПП: 421701001 | тыс руб | 180 233,66 | 116 632,58 | 146 868,03 | 152 722,94 | 3 735,74 | 156 458,68 | 7 488,15 | 160 211,09 | 79 308,15 | 80 902,94 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 16,12 | 16,04 | 17,41 | 18,11 |  | 18,11 | 0,48 | 18,59 | 18,40 | 18,77 | согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 № 602 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 11 184 217,00 | 7 271 219,00 | 8 435 136,00 | 8 435 136,00 | 206 330,84 | 8 641 466,84 | 185 315,60 | 8 620 451,60 | 4 310 225,80 | 4 310 225,80 | согласно расчета представленного выше приняты объемы пропущенных сточных вод |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **4 161,60** | **3 712,36** | **2 839,79** | **2 906,98** | **0,00** | **2 906,98** | **-11,25** | **2 895,73** | **1 447,87** | **1 447,87** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 4 161,60 | 3 712,36 | 2 839,79 | 2 906,98 | 0,00 | 2 906,98 | **-11,25** | 2 895,73 | 1 447,87 | 1 447,87 |  |
| **ОР** |  | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 4 161,60 | 3 712,36 | 2 839,79 | 2 906,98 |  | 2 906,98 | -11,25 | 2 895,73 | 1 447,87 | 1 447,87 |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **20 248,39** | **16 933,44** | **27 891,13** | **28 551,03** | **0,00** | **28 551,03** | **-110,45** | **28 440,58** | **14 220,29** | **14 220,29** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 20 248,39 | 16 933,44 | 27 891,13 | 28 551,03 | 0,00 | 28 551,03 | **-110,45** | 28 440,58 | 14 220,29 | 14 220,29 |  |
| **ОР** |  | 3.10.3.1 | прочие | тыс руб | 20 248,39 | 16 933,44 | 27 891,13 | 28 551,03 |  | 28 551,03 | -110,45 | 28 440,58 | 14 220,29 | 14 220,29 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 638,18** | **5 290,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 638,18** | **5 290,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | -35,01 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 2 638,18 | 5 325,21 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 532,36** | **6 717,54** | **1 520,68** | **1 556,65** | **0,00** | **1 556,65** | **-6,02** | **1 550,63** | **775,32** | **775,32** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **1 532,36** | **6 717,54** | **1 520,68** | **1 556,65** | **0,00** | **1 556,65** | **-6,02** | **1 550,63** | **775,32** | **775,32** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 1 532,36 | 6 717,54 | 1 520,68 | 1 556,65 |  | 1 556,65 | -6,02 | 1 550,63 | 775,32 | 775,32 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **5 048,20** | **5 957,56** | **0,00** | **0,00** | **5 957,56** | **5 957,56** | **2 062,30** | **2 062,30** | **1 828,54** | **233,76** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **5 048,20** | **5 957,56** |  |  | **5 957,56** | **5 957,56** | **2 062,30** | **2 062,30** | **1 828,54** | **233,76** | согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **1 826,01** | **1 704,38** | **1 691,11** | **-97,84** | **1 593,27** | **-97,84** | **1 593,27** | **796,64** | **796,64** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 1 826,01 | 1 704,38 | 1 691,11 | -97,84 | 1 593,27 | -97,84 | 1 593,27 | 796,64 | 796,64 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **28,13** | **0,00** | **0,00** | **29,47** | **29,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 1,33 | 0,00 | 0,00 | 0,11 | 1,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 26,80 | 0,00 | 0,00 | 29,36 | 28,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 28,13 |  |  | 29,47 | 29,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | предложение не принимается, так как затраты на основной персонал в данном виде услуг отсутствуют. А по предложению организации данные затраты формируются по численности основного персонала |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **171,34** | **0,00** | **194,02** | **0,00** | **908,79** | **908,79** | **906,59** | **906,59** | **453,30** | **453,30** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | **194,02** |  | **908,79** | **908,79** | **906,59** | **906,59** | 453,30 | 453,30 | за счет снижения объема принятых сточных вод по плану 2018 г. 389899 м3, а по факту 2018 г. 342802 м3 |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб | **171,34** |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **1 826,01** | **1 826,01** | **913,01** | **913,01** | учтен налог на имущество за 2018 г. согласно представленных данных за 2018 г. |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **63 601,08** | **63 601,08** | **31 800,54** | **31 800,54** | за 2018 г. снимаются затраты за счет снижения затрат на транспортировку сточных вод АО ПО "Водоканал" за 2018 г. в размере 63601,08 тыс.руб. (116632,58-180233,66) |
|  |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** | **1 779,00** |  |  |  |  |  | **59 195,69** | **59 195,69** | **29 597,85** | **29 597,85** | В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 59195,69 тыс.руб. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **215 812,73** | **157 097,82** | **181 018,02** | **187 428,72** | **10 533,72** | **197 962,43** | **7 652,10** | **195 080,82** | **97 540,41** | **97 540,41** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 7 523,56 | 7 406,38 | 7 434,56 | 7 697,85 | 38,15 | 7 953,47 | -836,91 | 7 381,23 | 3 690,61 | 3 690,61 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 208 289,17 | 149 691,44 | 173 583,46 | 179 730,86 | 10 495,57 | 190 008,96 | 8 489,02 | 187 699,60 | 93 849,80 | 93 849,80 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **19,30** | **21,61** | **21,46** | **22,22** |  | **22,91** |  | **22,63** | **22,63** | **22,63** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 19,30 | 21,61 | 21,46 | 22,22 |  | 22,91 |  | 22,63 | 22,63 | 22,63 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 19,30 | 21,61 | 21,46 | 22,22 |  | 22,91 |  | 22,63 | 22,63 | 22,63 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 195080,8197 | 97540,41185 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0** | **0** |  | **0,014888879** |  | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **210 764,53** | **151 112,13** | **181 018,02** | **187 428,72** | **4 546,69** | **191 975,40** | **5 589,81** | **193 018,52** | **95 711,87** | **97 306,65** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **28 580,53** | **32 653,54** | **32 251,59** | **33 014,66** | **-** | **33 014,66** | **- 127,72** | **32 886,95** | **16 443,47** | **16 443,47** | 32 886,947 |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **182 184,00** | **118 458,59** | **148 766,43** | **154 414,05** | **4 546,69** | **158 960,74** | **5 717,52** | **160 131,58** | **79 268,40** | **80 863,18** | **#ЗНАЧ!** |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **5 048,20** | **5 957,56** | **-** | **-** | **5 957,56** | **5 957,56** | **2 062,30** | **2 062,30** | **1 828,54** | **233,76** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **28,13** | **-** | **-** | **29,47** | **29,47** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **215 812,73** | **157 097,82** | **181 018,02** | **187 428,72** | **10 533,72** | **197 962,43** | **7 652,10** | **195 080,82** | **97 540,41** | **97 540,41** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК питьевая вода ЦВС и ВО | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 2 931 112,74 | 2 828 498,00 | 2 870 871,00 | 2 870 871,00 | 6 906,81 | 2 877 777,81 | 2 133,79 | 2 873 004,79 | 1 436 502,40 | 1 436 502,40 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 284 760,00 | 342 077,00 | 413 718,00 | 413 718,00 | -40 287,21 | 373 430,79 | -40 287,21 | 373 430,79 | 186 715,40 | 186 715,40 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 284 760,00 | 342 077,00 | 413 718,00 | 413 718,00 | -40 287,21 | 373 430,79 | -40 287,21 | 373 430,79 | 186 715,40 | 186 715,40 | по предложению организации согласно представленных расчетов на нужды организации |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 2 931 112,74 | 2 828 498,00 | 2 870 871,00 | 2 870 871,00 | 6 906,81 | 2 877 777,81 | 2 133,79 | 2 873 004,79 | 1 436 502,40 | 1 436 502,40 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 2 646 352,74 | 2 486 421,00 | 2 457 153,00 | 2 457 153,00 | 47 194,02 | 2 504 347,02 | 42 421,00 | 2 499 574,00 | 1 249 787,00 | 1 249 787,00 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 105 854,11 | 100 274,20 | 98 713,00 | 98 713,00 | 1 901,52 | 100 614,52 | 1 760,77 | 100 473,77 | 50 236,89 | 50 236,89 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 4,00 | 4,03 | 4,02 | 4,02 | 4,03 | 4,02 | 4,15 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | в соотвествии с утвержденными долгосрочными параметрами установленными постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №572 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 2 540 498,63 | 2 386 146,80 | 2 358 440,00 | 2 358 440,00 | 45 292,50 | 2 403 732,50 | 40 660,23 | 2 399 100,23 | 1 199 550,11 | 1 199 550,11 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 86 374,00 | 34 836,00 | 28 425,00 | 28 425,00 | 9 891,75 | 38 316,75 | 5 259,48 | 33 684,48 | 16 842,24 | 16 842,24 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 86 374,00 | 34 836,00 | 28 425,00 | 28 425,00 | 9 891,75 | 38 316,75 | 5 259,48 | 33 684,48 | 16 842,24 | 16 842,24 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 2 454 124,63 | 2 351 310,80 | 2 330 015,00 | 2 330 015,00 | 35 400,75 | 2 365 415,75 | 35 400,75 | 2 365 415,75 | 1 182 707,88 | 1 182 707,88 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **49 307,09** | **39 568,77** | **41 773,52** | **42 902,60** | **-3 753,38** | **39 149,21** | **-4 934,91** | **37 967,69** | **18 983,84** | **18 983,84** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **39 040,91** | **32 131,75** | **31 542,37** | **32 346,46** | **-35,98** | **32 310,48** | **-104,94** | **32 241,52** | **16 120,76** | **16 120,76** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **946,18** | **2 017,03** | **1 665,74** | **1 705,15** | **0,00** | **1 705,15** | **-6,60** | **1 698,55** | **849,28** | **849,28** |  |
| **ОР** |  | 3.1.1 | сорбент АС фр.0,7-5мм 450-480кг/м3 | тыс руб | 0,00 | 933,15 | 829,89 | 849,52 | 0,00 | 849,52 | 0,00 | 846,23 | 423,12 | 423,12 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. |  | 18,01 | 13,97 | 13,97 |  | 13,97 | 0,00 | 13,97 | 6,98 | 6,98 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 51 818,71 | 59 422,05 | 60 827,98 |  | 60 827,98 | 0,00 | 60 592,66 | 60 592,66 | 60 592,66 |  |
| **ОР** |  | 3.1.2 | соль пищевая выварочная Экстра | тыс руб | 0,00 | 608,29 | 466,90 | 477,95 | 0,00 | 477,95 | 0,00 | 476,10 | 238,05 | 238,05 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. |  | 81,52 | 81,73 | 81,73 |  | 81,73 | 0,00 | 81,73 | 40,87 | 40,87 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 7 461,52 | 5 712,47 | 5 847,63 |  | 5 847,63 | 0,00 | 5 825,01 | 5 825,01 | 5 825,01 |  |
| **ОР** |  | 3.1.3 | сорбент АС фр.2,0-5,0мм 450-480кг/м3 | тыс руб | 0,00 | 424,12 | 368,95 | 377,68 | 0,00 | 377,68 | 0,00 | 376,22 | 188,11 | 188,11 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. |  | 8,18 | 6,21 | 6,21 |  | 6,21 | 0,00 | 6,21 | 3,10 | 3,10 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 51 823,10 | 59 422,05 | 60 827,98 |  | 60 827,98 | 0,00 | 60 592,66 | 60 592,66 | 60 592,66 |  |
| **ОР** |  | 3.1.4 | прочие | тыс руб | 946,18 | 51,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 788,42 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 1 200,09 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 879,56** | **2 861,95** | **3 151,51** | **3 283,87** | **-35,98** | **3 247,89** | **7,49** | **3 291,36** | **1 645,68** | **1 645,68** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,96 | 2,04 | 2,20 | 2,29 | -10,42 | 2,26 | 0,30 | 2,25 | 2,25 | 2,25 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 465,56 | 1 402,51 | 1 435,44 | 1 435,44 | 3,45 | 1 438,89 | 24,78 | 1 460,22 | 730,11 | 730,11 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,50 | 0,50 | 0,58 | 0,58 | 0,07 | 0,57 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **2 879,56** | **2 861,95** | **3 151,51** | **3 283,87** | **-35,98** | **3 247,89** | **7,49** | **3 291,36** | **1 645,68** | **1 645,68** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,96 | 2,04 | 2,20 | 2,29 | -0,03 | 2,26 | -0,03 | 2,25 | 2,25 | 2,25 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 465,56 | 1 402,51 | 1 435,44 | 1 435,44 | 3,45 | 1 438,89 | 24,78 | 1 460,22 | 730,11 | 730,11 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **5 650,00** | **6 734,76** | **5 909,90** | **6 049,73** | **0,00** | **6 049,73** | **-23,40** | **6 026,33** | **3 013,16** | **3 013,16** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 29 427,10 | 35 076,88 | 30 780,75 | 31 509,02 | 0,00 | 31 509,02 | -121,89 | 31 387,13 | 31 387,13 | 31 387,13 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 16,00 | 16,00 | 16,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | **0,00** | 16,00 | 16,00 | 16,00 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 802,35** | **2 138,78** | **1 885,26** | **1 929,86** | **0,00** | **1 929,86** | **-7,47** | **1 922,40** | **961,20** | **961,20** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **9 701,63** | **5 441,01** | **5 171,79** | **5 294,15** | **0,00** | **5 294,15** | **-20,48** | **5 273,67** | **2 636,84** | **2 636,84** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 9 701,63 | 5 441,01 | 5 171,79 | 5 294,15 | 0,00 | 5 294,15 | **-20,48** | 5 273,67 | 2 636,84 | 2 636,84 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 9 701,63 | 5 441,01 | 5 171,79 | 5 294,15 | 0,00 | 5 294,15 | **-20,48** | 5 273,67 | 2 636,84 | 2 636,84 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **18 061,19** | **12 938,22** | **13 758,17** | **14 083,69** | **0,00** | **14 083,69** | **-54,48** | **14 029,21** | **7 014,60** | **7 014,60** |  |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 18 061,19 | 12 938,22 | 13 758,17 | 14 083,69 | 0,00 | 14 083,69 | **-54,48** | 14 029,21 | 7 014,60 | 7 014,60 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 18 061,19 | 12 938,22 | 13 758,17 | 14 083,69 | 0,00 | 14 083,69 | **-54,48** | 14 029,21 | 7 014,60 | 7 014,60 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **3 871,87** | **1 459,42** | **530,68** | **543,23** | **0,00** | **543,23** | **-2,10** | **541,13** | **270,56** | **270,56** |  |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **3 871,87** | **1 459,42** | **530,68** | **543,23** | **0,00** | **543,23** | **-2,10** | **541,13** | **270,56** | **270,56** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 139,31 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 3 871,87 | 1 320,11 | 530,68 | 543,23 | 0,00 | 543,23 | **-2,10** | 541,13 | 270,56 | 270,56 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 075,87** | **1 529,71** | **1 384,58** | **1 417,34** | **0,00** | **1 417,34** | **-5,48** | **1 411,86** | **705,93** | **705,93** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 075,87** | **1 529,71** | **1 384,58** | **1 417,34** | **0,00** | **1 417,34** | **-5,48** | **1 411,86** | **705,93** | **705,93** |  |
| **ОР** |  | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 1 075,87 | 1 529,71 | 1 384,58 | 1 417,34 | 0,00 | 1 417,34 | **-5,48** | 1 411,86 | 705,93 | 705,93 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **3 625,72** | **2 272,62** | **6 031,50** | **6 020,20** | **-3 747,58** | **2 272,62** | **-5 076,82** | **943,38** | **471,69** | **471,69** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **3 625,72** | **2 272,62** | **6 031,50** | **6 020,20** | **-3 747,58** | **2 272,62** | **-5 076,82** | **943,38** | **471,69** | **471,69** | согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1 692,72** | **2 175,27** | **2 284,40** | **2 575,36** | **30,18** | **2 605,54** | **254,43** | **2 829,80** | **1 414,90** | **1 414,90** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 1 692,72 | 1 803,43 | 1 939,77 | 2 230,73 | -37,00 | 2 193,73 | 187,25 | 2 417,99 | 1 208,99 | 1 208,99 | по факту (подтвержден расчетом на 2018 г. и декларацией по налолгу в которой от общей суммы по каждому кварталу необходимо отнять налог по забору по реке Томь и Аба)в соотвествии с законодательством, с ростом ставок платы за пользование водными объектами, предложение организации не обосновано |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 371,84 | 344,63 | 344,63 | 67,18 | 411,81 | 67,18 | 411,81 | 205,91 | 205,91 | по предложению организации |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **225,02** | **351,19** | **351,19** | **-115,47** | **235,72** | **-120,15** | **231,04** | **115,52** | **115,52** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 3,29 | 4,23 | 4,23 | -25,22 | 3,76 | -15,54 | 3,24 | 1,62 | 1,62 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 221,73 | 346,96 | 346,96 | -90,25 | 231,96 | -104,60 | 227,80 | 113,90 | 113,90 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 225,02 | 351,19 | 351,19 | -115,47 | 235,72 | -120,15 | 231,04 | 115,52 | 115,52 | согласно фактических расходов за 2018 г. с учетом ИПЦ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103,0%, пропорционально ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **731,11** | **0,00** | **1 180,84** | **0,00** | **1 014,41** | **1 014,41** | **1 015,93** | **1 015,93** | **507,96** | **507,96** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | **1 180,84** |  | **1 014,41** | **1 014,41** | **1 015,93** | **1 015,93** | 507,96 | 507,96 | за счет снижения объема отпущенной воды потребителям плану 2018 г. 86374 м3, а по факту 2018 г. 34836 м3. |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб | **731,11** |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **371,84** | **371,84** | **185,92** | **185,92** | **учтен налог на имущество за 2018 г.** |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **33,97** |  | **75,35** |  | **49,31** | **49,31** | **49,31** | **49,31** | **24,66** | **24,66** | экономия электроэнергии за 2018 г. 49,31 тыс.руб. |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **50 004,23** | **39 793,79** | **43 230,21** | **43 253,79** | **-2 903,75** | **40 350,03** | **-3 716,61** | **39 537,18** | **19 768,59** | **19 768,59** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 700,09 | 580,96 | 521,03 | 521,31 | -634,17 | 643,20 | -480,75 | 555,12 | 277,56 | 277,56 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 48 304,14 | 39 212,82 | 42 709,18 | 42 732,47 | -2 269,58 | 39 706,83 | -3 235,85 | 38 982,06 | 19 491,03 | 19 491,03 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **19,68** | **16,68** | **18,33** | **18,34** |  | **16,79** |  | **16,48** | **16,48** | **16,48** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 19,68 | 16,68 | 18,33 | 18,34 |  | 16,79 |  | 16,48 | 16,48 | 16,48 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 19,68 | 16,68 | 18,33 | 18,34 |  | 16,79 |  | 16,48 | 16,48 | 16,48 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 650,00** | **6 734,76** | **5 909,90** | **6 049,73** |  | **6 049,73** |  | **6 026,33** | **3 013,16** | **3 013,16** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **16,00** | **16,00** | **16,00** | **16,00** |  | **16,00** |  | **16,00** | **16,00** | **16,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **29 427,10** | **35 076,88** | **30 780,75** | **31 509,02** |  | **31 509,02** |  | **31 387,13** | **31 387,13** | **31 387,13** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 39537,17174 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,01 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **0,82** | **0,82** |  | **0,59** |  | **0,59** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **46 378,51** | **37 296,15** | **36 847,51** | **36 882,39** | **959,30** | **37 841,69** | **1 480,37** | **38 362,76** | **19 181,38** | **19 181,38** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **41 109,09** | **32 258,93** | **30 306,12** | **31 023,16** | **-** | **31 023,16** | **- 120,01** | **30 903,15** | **15 451,57** | **15 451,57** | 30 903,149 |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 389,86** | **2 175,27** | **3 389,89** | **2 575,36** | **995,28** | **3 570,64** | **1 592,89** | **4 168,25** | **2 084,13** | **2 084,13** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 879,56** | **2 861,95** | **3 151,51** | **3 283,87** | **- 35,98** | **3 247,89** | **7,49** | **3 291,36** | **1 645,68** | **1 645,68** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **3 625,72** | **2 272,62** | **6 031,50** | **6 020,20** | **- 3 747,58** | **2 272,62** | **- 5 076,82** | **943,38** | **471,69** | **471,69** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **225,02** | **351,19** | **351,19** | **- 115,47** | **235,72** | **- 120,15** | **231,04** | **115,52** | **115,52** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **50 004,23** | **39 793,79** | **43 230,21** | **43 253,79** | **- 2 903,75** | **40 350,03** | **- 3 716,61** | **39 537,18** | **19 768,59** | **19 768,59** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО "ЕВРАЗ ЗСМК" | | **пит.вода через сист.водоснабж.** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 4 176 753,12 | 3 828 372,00 | 3 903 216,00 | 3 903 216,00 | -50 781,86 | 3 852 434,14 | -48 514,15 | 3 854 701,85 | 1 927 350,93 | 1 927 350,93 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 4 176 753,12 | 3 828 372,00 | 3 903 216,00 | 3 903 216,00 | -50 781,86 | 3 852 434,14 | -48 514,15 | 3 854 701,85 | 1 927 350,93 | 1 927 350,93 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 152 306,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 3,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 4 176 753,12 | 3 676 066,00 | 3 903 216,00 | 3 903 216,00 | -50 781,86 | 3 852 434,14 | -48 514,15 | 3 854 701,85 | 1 927 350,93 | 1 927 350,93 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 150 366,00 | 102 402,00 | 97 659,00 | 97 659,00 | 1 823,29 | 99 482,29 | 4 091,00 | 101 750,00 | 50 875,00 | 50 875,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 150 366,00 | 102 402,00 | 97 659,00 | 97 659,00 | 1 823,29 | 99 482,29 | 4 091,00 | 101 750,00 | 50 875,00 | 50 875,00 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 4 026 387,12 | 3 573 664,00 | 3 805 557,00 | 3 805 557,00 | -52 605,15 | 3 752 951,85 | -52 605,15 | 3 752 951,85 | 1 876 475,93 | 1 876 475,93 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **120 578,04** | **119 987,10** | **124 175,58** | **128 774,44** | **-1 674,92** | **127 099,52** | **2 434,44** | **131 208,88** | **64 380,57** | **66 828,31** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **114 163,75** | **109 856,38** | **118 719,35** | **123 265,26** | **-1 472,70** | **121 792,56** | **2 732,19** | **125 997,45** | **61 774,86** | **64 222,59** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 805,44** | **1 907,97** | **1 885,31** | **1 964,50** | **-51,42** | **1 913,08** | **-53,00** | **1 911,49** | **955,75** | **955,75** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,96 | 2,04 | 2,20 | 2,29 | 4,60 | 2,26 | 4,97 | 2,25 | 2,25 | 2,25 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 918,89 | 935,01 | 858,71 | 858,71 | -11,17 | 847,54 | -10,67 | 848,04 | 424,02 | 424,02 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,22 | 0,24 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **1 805,44** | **1 907,97** | **1 885,31** | **1 964,50** | **-51,42** | **1 913,08** | **-53,00** | **1 911,49** | **955,75** | **955,75** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,96 | 2,04 | 2,20 | 2,29 | -0,03 | 2,26 | -0,03 | 2,25 | 2,25 | 2,25 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 918,89 | 935,01 | 858,71 | 858,71 | -11,17 | 847,54 | -10,67 | 848,04 | 424,02 | 424,02 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **104 815,62** | **96 108,52** | **105 055,57** | **109 243,62** | **-1 421,29** | **107 822,33** | **2 831,84** | **112 075,46** | **54 813,86** | **57 261,60** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **104 815,62** | **96 108,52** | **105 055,57** | **109 243,62** | **-1 421,29** | **107 822,33** | **2 831,84** | **112 075,46** | **54 813,86** | **57 261,60** |  |
| **НР** |  | 3.6.2.1 | ООО "Водоканал" ИНН: 4217166136 КПП: 421701001 | тыс руб | 104 815,62 | 96 108,52 | 105 055,57 | 109 243,62 | -1 421,29 | 107 822,33 | 2 831,84 | 112 075,46 | 54 813,86 | 57 261,60 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 25,10 | 25,10 | 26,92 | 27,99 |  | 27,99 | 1,09 | 29,08 | 28,44 | 29,71 | согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 № 602 |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 176 753,12 | 3 828 372,00 | 3 903 216,00 | 3 903 216,00 | -50 781,86 | 3 852 434,14 | -48 514,15 | 3 854 701,85 | 1 927 350,93 | 1 927 350,93 | согласно расчета представленного выше приняты объемы поднятой воды |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 776,32** | **1 913,37** | **1 793,79** | **1 836,23** |  | **1 836,23** | **-7,10** | **1 829,13** | **914,56** | **914,56** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 29 605,33 | 31 889,50 | 29 896,50 | 30 603,85 | 0,00 | 30 603,85 | -118,39 | 30 485,46 | 30 485,46 | 30 485,46 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |  | 5,00 | **0,00** | 5,00 | 5,00 | 5,00 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **566,65** | **604,16** | **572,22** | **585,76** |  | **585,76** | **-2,27** | **583,49** | **291,75** | **291,75** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 497,20** | **2 635,44** | **3 336,39** | **3 415,33** | **0,00** | **3 415,33** | **-13,21** | **3 402,12** | **1 701,06** | **1 701,06** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 2 497,20 | 2 635,44 | 3 336,39 | 3 415,33 | 0,00 | 3 415,33 | **-13,21** | 3 402,12 | 1 701,06 | 1 701,06 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 2 497,20 | 2 635,44 | 3 336,39 | 3 415,33 |  | 3 415,33 | **-13,21** | 3 402,12 | 1 701,06 | 1 701,06 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 702,52** | **6 686,92** | **6 076,07** | **6 219,83** | **0,00** | **6 219,83** | **-24,06** | **6 195,77** | **3 097,88** | **3 097,88** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 702,52 | 6 686,92 | 6 076,07 | 6 219,83 | 0,00 | 6 219,83 | **-24,06** | 6 195,77 | 3 097,88 | 3 097,88 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3.1 | прочие прямые расходы | тыс руб | 2 702,52 | 6 686,92 | 6 076,07 | 6 219,83 |  | 6 219,83 | **-24,06** | 6 195,77 | 3 097,88 | 3 097,88 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 682,99** | **2 337,22** | **1 760,41** | **1 802,06** | **0,00** | **1 802,06** | **-6,97** | **1 795,09** | **897,54** | **897,54** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 682,99** | **2 337,22** | **1 760,41** | **1 802,06** | **0,00** | **1 802,06** | **-6,97** | **1 795,09** | **897,54** | **897,54** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 1 052,90 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 1 682,99 | 1 284,32 | 1 760,41 | 1 802,06 |  | 1 802,06 | **-6,97** | 1 795,09 | 897,54 | 897,54 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **893,14** | **4 972,93** | **757,19** | **775,11** | **0,00** | **775,11** | **-3,00** | **772,11** | **386,05** | **386,05** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **893,14** | **4 972,93** | **757,19** | **775,11** | **0,00** | **775,11** | **-3,00** | **772,11** | **386,05** | **386,05** |  |
| **ОР** |  | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 893,14 | 4 972,93 | 757,19 | 775,11 |  | 775,11 | **-3,00** | 772,11 | 386,05 | 386,05 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **3 838,16** | **2 428,45** | **2 591,69** | **2 585,07** | **-156,63** | **2 428,45** | **-242,19** | **2 342,88** | **1 171,44** | **1 171,44** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **3 838,16** | **2 428,45** | **2 591,69** | **2 585,07** | **-156,63** | **2 428,45** | **-242,19** | **2 342,88** | **1 171,44** | **1 171,44** | согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **392,12** | **346,94** | **346,94** | **-45,59** | **301,35** | **-45,59** | **301,35** | **150,68** | **150,68** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 392,12 | 346,94 | 346,94 | -45,59 | 301,35 | -45,59 | 301,35 | 150,68 | 150,68 | по предложению организации согласно представленного расчета |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **19,00** | **70,32** | **109,75** | **109,75** | **-36,09** | **73,66** | **-37,55** | **72,20** | **36,10** | **36,10** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,68 | 1,96 | 2,75 | 2,75 | 1,30 | 1,90 | 3,17 | 1,91 | 0,95 | 0,95 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 18,32 | 68,36 | 107,00 | 107,00 | -37,39 | 71,76 | -40,71 | 70,30 | 35,15 | 35,15 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 19,00 | 70,32 | 109,75 | 109,75 | -36,09 | 73,66 | -37,55 | 72,20 | 36,10 | 36,10 | согласно фактических расходов за 2018 г. с учетом ИПЦ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103%, пропорционально ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **271,39** | **0,00** | **251,19** | **0,00** | **1 409,57** | **1 409,57** | **1 409,55** | **1 409,55** | **704,77** | **704,77** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | **251,19** |  | **1 409,57** | **1 409,57** | **1 409,55** | **1 409,55** | 704,77 | 704,77 | за счет снижения объема отпущенной воды потребителям плану 2018 г. 150366 м3, а по факту 2018 г. 102402 м3 |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб | **271,39** |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **392,12** | **392,12** | **196,06** | **196,06** | учтен налог на имущество за 2018 г. |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **27,81** |  | **23,92** |  | **19,03** | **19,03** | **8 726,13** | **8 726,13** | **4 363,07** | **4 363,07** | за 2018 г.: экономия электроэнергии по удельному весу 19,03 тыс.руб. (не исполнение производственнойпрограммы), затраты на покупную воду с АО ПО "Водоканал" в сумме 8707,1 тыс.руб., |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** | **1 906,00** |  |  |  |  |  | **3 118,39** | **3 118,39** | **2 783,06** | **335,32** | В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 3118,39 тыс.руб. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **122 746,62** | **120 057,42** | **124 512,59** | **128 884,19** | **-320,47** | **128 563,72** | **-1 409,19** | **127 475,00** | **63 737,50** | **63 737,50** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4 418,96 | 3 344,37 | 3 115,32 | 3 224,70 | 11,51 | 3 319,93 | 118,83 | 3 364,87 | 1 682,44 | 1 682,44 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 118 327,66 | 116 713,05 | 121 397,27 | 125 659,49 | -331,98 | 125 243,79 | -1 528,02 | 124 110,13 | 62 055,07 | 62 055,06 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **29,39** | **32,66** | **31,90** | **33,02** |  | **33,37** |  | **33,07** | **33,07** | **33,07** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 29,39 | 32,66 | 31,90 | 33,02 |  | 33,37 |  | 33,07 | 33,07 | 33,07 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 29,39 | 32,66 | 31,90 | 33,02 |  | 33,37 |  | 33,07 | 33,07 | 33,07 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 776,32** | **1 913,37** | **1 793,79** | **1 836,23** |  | **1 836,23** |  | **1 829,13** | **914,56** | **914,56** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **5,00** | **5,00** | **5,00** | **5,00** |  | **5,00** |  | **5,00** | **5,00** | **5,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **29 605,33** | **31 889,50** | **29 896,50** | **30 603,85** |  | **30 603,85** |  | **30 485,46** | **30 485,46** | **30 485,46** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 127474,9902 | 63737,50012 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -0,01 | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,02** |  | **0,09** | **0,09** |  |  |  | **0,06** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **118 889,46** | **117 558,65** | **121 811,15** | **126 189,36** | **- 127,75** | **126 061,61** | **- 1 129,44** | **125 059,92** | **62 529,96** | **62 529,96** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **10 118,82** | **19 150,04** | **14 296,07** | **14 634,31** | **-** | **14 634,31** | **- 56,61** | **14 577,70** | **7 288,85** | **7 288,85** | 14 577,699 |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **106 965,20** | **96 500,64** | **105 629,77** | **109 590,56** | **- 76,34** | **109 514,22** | **- 1 019,83** | **108 570,73** | **54 285,37** | **54 285,36** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 805,44** | **1 907,97** | **1 885,31** | **1 964,50** | **- 51,42** | **1 913,08** | **- 53,00** | **1 911,49** | **955,75** | **955,75** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **3 838,16** | **2 428,45** | **2 591,69** | **2 585,07** | **- 156,63** | **2 428,45** | **- 242,19** | **2 342,88** | **1 171,44** | **1 171,44** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **19,00** | **70,32** | **109,75** | **109,75** | **- 36,09** | **73,66** | **- 37,55** | **72,20** | **36,10** | **36,10** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **122 746,62** | **120 057,42** | **124 512,59** | **128 884,19** | **- 320,47** | **128 563,72** | **- 1 409,19** | **127 475,00** | **63 737,50** | **63 737,50** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК" | | **тех.вода** |  | ЦВС и ВО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 820 104 025,03 | 782 900 008,08 | 786 313 517,56 | 786 313 517,56 | -341 227,06 | 785 972 290,50 | -262 363,56 | 786 051 154,00 | 393 025 577,00 | 393 025 577,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 820 104 025,03 | 782 900 008,08 | 786 313 517,56 | 786 313 517,56 | -341 227,06 | 785 972 290,50 | -262 363,56 | 786 051 154,00 | 393 025 577,00 | 393 025 577,00 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 33 624 265,03 | 32 107 145,08 | 32 219 177,56 | 32 219 177,56 | -15 122,33 | 32 204 055,23 | 22 615,13 | 32 241 792,69 | 16 120 896,35 | 16 120 896,35 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,43 | 4,10 | 0,00 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | в соотвествии с утвержденными долгосрочными параметрами установленными постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №572 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 786 479 760,00 | 750 792 863,00 | 754 094 340,00 | 754 094 340,00 | -326 104,73 | 753 768 235,27 | -284 978,69 | 753 809 361,31 | 376 904 680,66 | 376 904 680,66 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 620 660,00 | 533 803,00 | 505 980,00 | 505 980,00 | 2 758,96 | 508 738,96 | 43 885,00 | 549 865,00 | 274 932,50 | 274 932,50 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 620 660,00 | 533 803,00 | 505 980,00 | 505 980,00 | 2 758,96 | 508 738,96 | 43 885,00 | 549 865,00 | 274 932,50 | 274 932,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 785 859 100,00 | 750 259 060,00 | 753 588 360,00 | 753 588 360,00 | -328 863,69 | 753 259 496,31 | -328 863,69 | 753 259 496,31 | 376 629 748,16 | 376 629 748,16 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **639 737,02** | **908 706,06** | **676 937,73** | **699 573,76** | **14 164,92** | **713 738,68** | **-3 547,92** | **696 025,84** | **348 012,92** | **348 012,92** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **573 091,40** | **707 228,46** | **602 475,38** | **624 914,67** | **-6 624,09** | **618 290,58** | **-7 846,75** | **617 067,92** | **308 533,96** | **308 533,96** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **426 149,22** | **409 928,87** | **446 276,78** | **465 020,41** | **-6 624,09** | **458 396,32** | **-7 228,20** | **457 792,20** | **228 896,10** | **228 896,10** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,00 | 2,08 | 2,23 | 2,33 | 76,42 | 2,30 | 108,45 | 2,29 | 2,29 | 2,29 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 213 227,05 | 197 506,12 | 199 748,48 | 199 748,48 | -86,68 | 199 661,80 | -66,65 | 199 681,83 | 99 840,92 | 99 840,92 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,26 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **426 149,22** | **409 928,87** | **446 276,78** | **465 020,41** | **-6 624,09** | **458 396,32** | **-7 228,20** | **457 792,20** | **228 896,10** | **228 896,10** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,00 | 2,08 | 2,23 | 2,33 | -0,03 | 2,30 | -0,04 | 2,29 | 2,29 | 2,29 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 213 227,05 | 197 506,12 | 199 748,48 | 199 748,48 | -86,68 | 199 661,80 | -66,65 | 199 681,83 | 99 840,92 | 99 840,92 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **23 516,91** | **36 123,62** | **25 237,61** | **25 834,73** |  | **25 834,73** | **-99,94** | **25 734,79** | **12 867,40** | **12 867,40** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 451,20 | 38 105,08 | 26 621,95 | 27 251,83 | 0,00 | 27 251,83 | -105,42 | 27 146,41 | 27 146,41 | 27 146,41 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 77,00 | 79,00 | 79,00 | 79,00 |  | 79,00 | **0,00** | 79,00 | 79,00 | 79,00 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 501,89** | **11 268,13** | **8 050,80** | **8 241,28** |  | **8 241,28** | **-31,88** | **8 209,40** | **4 104,70** | **4 104,70** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **46 002,18** | **36 515,22** | **28 860,04** | **29 542,87** | **0,00** | **29 542,87** | **-114,29** | **29 428,58** | **14 714,29** | **14 714,29** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 46 002,18 | 36 515,22 | 28 860,04 | 29 542,87 | 0,00 | 29 542,87 | **-114,29** | 29 428,58 | 14 714,29 | 14 714,29 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 46 002,18 | 36 515,22 | 28 860,04 | 29 542,87 |  | 29 542,87 | **-114,29** | 29 428,58 | 14 714,29 | 14 714,29 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **69 921,20** | **213 392,62** | **94 050,15** | **96 275,38** | **0,00** | **96 275,38** | **-372,44** | **95 902,94** | **47 951,47** | **47 951,47** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 69 921,20 | 213 392,62 | 94 050,15 | 96 275,38 | 0,00 | 96 275,38 | **-372,44** | 95 902,94 | 47 951,47 | 47 951,47 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3.1 | прочие прямые расходы | тыс руб | 69 921,20 | 213 392,62 | 94 050,15 | 96 275,38 |  | 96 275,38 | **-372,44** | 95 902,94 | 47 951,47 | 47 951,47 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **42 394,82** | **135 266,45** | **29 752,21** | **30 456,14** | **0,00** | **30 456,14** | **-117,82** | **30 338,32** | **15 169,16** | **15 169,16** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **42 394,82** | **135 266,45** | **29 752,21** | **30 456,14** | **0,00** | **30 456,14** | **-117,82** | **30 338,32** | **15 169,16** | **15 169,16** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 10 548,97 | 59 376,62 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 31 845,84 | 75 889,83 | 29 752,21 | 30 456,14 |  | 30 456,14 | **-117,82** | 30 338,32 | 15 169,16 | 15 169,16 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **12 546,10** | **36 630,31** | **35 349,89** | **36 186,27** | **0,00** | **36 186,27** | **-139,99** | **36 046,28** | **18 023,14** | **18 023,14** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **12 546,10** | **36 630,31** | **35 349,89** | **36 186,27** | **0,00** | **36 186,27** | **-139,99** | **36 046,28** | **18 023,14** | **18 023,14** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 12 546,10 | 36 630,31 | 35 349,89 | 36 186,27 |  | 36 186,27 | **-139,99** | 36 046,28 | 18 023,14 | 18 023,14 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **11 603,30** | **24 199,09** | **4 993,30** | **3 628,02** | **20 571,08** | **24 199,09** | **4 359,66** | **7 987,67** | **3 993,84** | **3 993,84** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **11 603,30** | **24 199,09** | **4 993,30** | **3 628,02** | **20 571,08** | **24 199,09** | **4 359,66** | **7 987,67** | **3 993,84** | **3 993,84** | согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **101,40** | **5 381,75** | **4 366,96** | **4 388,67** | **217,93** | **4 606,60** | **196,98** | **4 585,65** | **2 292,82** | **2 292,82** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 101,40 | 96,58 | 144,70 | 166,41 | -17,46 | 148,95 | -38,41 | 128,00 | 64,00 | 64,00 | по факту уплаченного налога на 2018 г.(подтвержден расчетом на 2018 г. и декларацией по налолгу в которой от общей суммы по каждому кварталу необходимо отнять налог по забору по реке Томь и Аба) с учетом ставок за пользование водными объектами согласно законодательства |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 5 285,17 | 4 222,26 | 4 222,26 | 235,39 | 4 457,65 | 235,39 | 4 457,65 | 2 228,83 | 2 228,83 | по предложению организации согласно представленных расчетов |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 407,49** | **1 111,03** | **1 733,98** | **1 733,98** | **-570,09** | **1 163,89** | **-593,20** | **1 140,78** | **570,39** | **570,39** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1,11 | 0,79 | 1,16 | 1,16 | 4,82 | 0,79 | 91,35 | 0,83 | 0,42 | 0,42 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 406,38 | 1 110,24 | 1 732,82 | 1 732,82 | -574,91 | 1 163,10 | -684,55 | 1 139,95 | 569,97 | 569,97 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 1 407,49 | 1 111,03 | 1 733,98 | 1 733,98 | -570,09 | 1 163,89 | -593,20 | 1 140,78 | 570,39 | 570,39 | согласно фактических расходов за 2018 г. с учетом ИПЦ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103,0%, пропорционально ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **98,27** | **0,00** | **87,94** | **0,00** | **70,81** | **70,81** | **72,09** | **72,09** | **36,04** | **36,04** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | **87,94** |  | **70,81** | **70,81** | **72,09** | **72,09** | 36,04 | 36,04 | за счет снижения объема отпущенной воды потребителям плану 2018 г. 620660 м3, а по факту 2018 г. 533803 м3 |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб | **98,27** |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **5 285,17** | **5 285,17** | **2 642,59** | **2 642,59** | **учтен налог на имущество за 2018 г.** |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **62,90** |  | **74,75** |  | **34,45** | **34,45** | **335,74** | **335,74** | **167,87** | **167,87** | за 2018 г.:экономия электроэнергии по удельному весу 34,45 тыс.руб. , затраты по водному налогу 4,82 тыс.руб., прибыль на социальные поощрения 296,46 тыс.руб., |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **641 179,88** | **909 817,09** | **678 684,91** | **701 307,74** | **13 631,19** | **714 938,93** | **880,40** | **702 188,14** | **351 094,07** | **351 094,07** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 505,99 | 646,87 | 455,38 | 470,56 | -115,32 | 482,53 | -135,58 | 512,21 | 256,10 | 256,10 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 640 673,88 | 909 170,22 | 678 229,53 | 700 837,18 | 13 746,52 | 714 456,40 | 1 015,98 | 701 675,93 | 350 837,97 | 350 837,97 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **0,82** | **1,21** | **0,90** | **0,93** |  | **0,95** |  | **0,93** | **0,93** | **0,93** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 0,82 | 1,21 | 0,90 | 0,93 |  | 0,95 |  | 0,93 | 0,93 | 0,93 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,82 | 1,21 | 0,90 | 0,93 |  | 0,95 |  | 0,93 | 0,93 | 0,93 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **23 516,91** | **36 123,62** | **25 237,61** | **25 834,73** |  | **25 834,73** |  | **25 734,79** | **12 867,40** | **12 867,40** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **77,00** | **79,00** | **79,00** | **79,00** |  | **79,00** |  | **79,00** | **79,00** | **79,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **25 451,20** | **38 105,08** | **26 621,95** | **27 251,83** |  | **27 251,83** |  | **27 146,41** | **27 146,41** | **27 146,41** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 701042,706 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 145,44 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,22** |  | **0,26** | **0,25** |  | **0,16** |  | **0,16** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **628 169,09** | **884 506,97** | **671 957,63** | **695 945,74** | **- 6 369,80** | **689 575,95** | **- 2 886,05** | **693 059,69** | **346 529,85** | **346 529,85** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **201 883,10** | **469 196,35** | **221 300,70** | **226 536,67** | **-** | **226 536,67** | **- 876,35** | **225 660,32** | **112 830,16** | **112 830,16** | 225 660,319 |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **136,77** | **5 381,75** | **4 380,16** | **4 388,67** | **254,29** | **4 642,96** | **5 218,50** | **9 607,17** | **4 803,58** | **4 803,58** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **426 149,22** | **409 928,87** | **446 276,78** | **465 020,41** | **- 6 624,09** | **458 396,32** | **- 7 228,20** | **457 792,20** | **228 896,10** | **228 896,10** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **11 603,30** | **24 199,09** | **4 993,30** | **3 628,02** | **20 571,08** | **24 199,09** | **4 359,66** | **7 987,67** | **3 993,84** | **3 993,84** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **1 407,49** | **1 111,03** | **1 733,98** | **1 733,98** | **- 570,09** | **1 163,89** | **- 593,20** | **1 140,78** | **570,39** | **570,39** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **641 179,88** | **909 817,09** | **678 684,91** | **701 307,74** | **13 631,19** | **714 938,93** | **880,40** | **702 188,14** | **351 094,07** | **351 094,07** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО "ЕВРАЗ ЗСМК" | |  | **тех.освет.вода** | ЦВС и ВО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 80 420 681,00 | 83 036 041,05 | 77 481 761,00 | 77 481 761,00 | 79 761,93 | 77 561 522,93 | -74 553,74 | 77 407 207,26 | 38 703 603,63 | 38 703 603,63 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 245 480,00 | 36 900,00 | 315 303,00 | 315 303,00 | -315 303,00 | 0,00 | -315 303,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 245 480,00 | 36 900,00 | 315 303,00 | 315 303,00 | -315 303,00 | 0,00 | -315 303,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | по предложению организации нет расчета на нужды предприятия в материалах тарифного дела |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 80 175 201,00 | 82 999 141,05 | 77 166 458,00 | 77 166 458,00 | 395 064,93 | 77 561 522,93 | 240 749,26 | 77 407 207,26 | 38 703 603,63 | 38 703 603,63 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 80 175 201,00 | 82 999 141,05 | 77 166 458,00 | 77 166 458,00 | 395 064,93 | 77 561 522,93 | 240 749,26 | 77 407 207,26 | 38 703 603,63 | 38 703 603,63 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 2 909 293,00 | 2 151 262,00 | 2 264 938,00 | 2 264 938,00 | -60 286,33 | 2 204 651,67 | -214 602,00 | 2 050 336,00 | 1 025 168,00 | 1 025 168,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 2 909 293,00 | 2 151 262,00 | 2 264 938,00 | 2 264 938,00 | -60 286,33 | 2 204 651,67 | -214 602,00 | 2 050 336,00 | 1 025 168,00 | 1 025 168,00 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 77 265 908,00 | 80 847 879,05 | 74 901 520,00 | 74 901 520,00 | 455 351,26 | 75 356 871,26 | 455 351,26 | 75 356 871,26 | 37 678 435,63 | 37 678 435,63 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **352 467,64** | **440 398,93** | **355 185,58** | **366 522,17** | **8 813,59** | **375 335,77** | **-6 100,46** | **360 421,71** | **180 210,85** | **180 210,85** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **254 053,04** | **284 946,65** | **261 351,01** | **270 918,16** | **-3 227,45** | **267 690,71** | **-3 405,68** | **267 512,48** | **133 756,24** | **133 756,24** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **179 900,37** | **167 319,96** | **184 492,17** | **192 240,84** | **-3 227,45** | **189 013,39** | **-3 101,32** | **189 139,52** | **94 569,76** | **94 569,76** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,98 | 2,05 | 2,21 | 2,31 | -37,62 | 2,27 | -11,93 | 2,26 | 2,26 | 2,26 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 90 875,37 | 81 676,25 | 83 325,05 | 83 325,05 | 85,78 | 83 410,83 | 259,96 | 83 585,01 | 41 792,51 | 41 792,51 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,13 | 0,98 | 1,08 | 1,08 | 0,22 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **179 900,37** | **167 319,96** | **184 492,17** | **192 240,84** | **-3 227,45** | **189 013,39** | **-3 101,32** | **189 139,52** | **94 569,76** | **94 569,76** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,98 | 2,05 | 2,21 | 2,31 | -0,04 | 2,27 | -0,04 | 2,26 | 2,26 | 2,26 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 90 875,37 | 81 676,25 | 83 325,05 | 83 325,05 | 85,78 | 83 410,83 | 259,96 | 83 585,01 | 41 792,51 | 41 792,51 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **17 671,30** | **19 214,18** | **14 787,34** | **15 137,21** |  | **15 137,21** | **-58,56** | **15 078,65** | **7 539,33** | **7 539,33** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 724,62 | 44 477,27 | 34 229,96 | 35 039,84 | 0,00 | 35 039,84 | -135,55 | 34 904,29 | 34 904,29 | 34 904,29 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 45,00 | 36,00 | 36,00 | 36,00 |  | 36,00 | **0,00** | 36,00 | 36,00 | 36,00 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **5 637,15** | **5 997,90** | **4 717,16** | **4 828,77** |  | **4 828,77** | **-18,68** | **4 810,09** | **2 405,04** | **2 405,04** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **26 943,98** | **25 541,42** | **22 249,12** | **22 775,53** | **0,00** | **22 775,53** | **-88,11** | **22 687,43** | **11 343,71** | **11 343,71** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 26 943,98 | 25 541,42 | 22 249,12 | 22 775,53 | 0,00 | 22 775,53 | **-88,11** | 22 687,43 | 11 343,71 | 11 343,71 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 26 943,98 | 25 541,42 | 22 249,12 | 22 775,53 |  | 22 775,53 | **-88,11** | 22 687,43 | 11 343,71 | 11 343,71 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **23 900,25** | **66 873,19** | **35 105,22** | **35 935,81** | **0,00** | **35 935,81** | **-139,02** | **35 796,79** | **17 898,40** | **17 898,40** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 23 900,25 | 66 873,19 | 35 105,22 | 35 935,81 | 0,00 | 35 935,81 | **-139,02** | 35 796,79 | 17 898,40 | 17 898,40 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 23 900,25 | 66 873,19 | 35 105,22 | 35 935,81 |  | 35 935,81 | **-139,02** | 35 796,79 | 17 898,40 | 17 898,40 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **81 888,62** | **123 182,03** | **74 406,50** | **76 166,96** | **0,00** | **76 166,96** | **-294,65** | **75 872,31** | **37 936,15** | **37 936,15** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  | **3 484,07** |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **81 888,62** | **119 697,96** | **74 406,50** | **76 166,96** | **0,00** | **76 166,96** | **-294,65** | **75 872,31** | **37 936,15** | **37 936,15** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 21 567,76 | 54 367,90 | 21 567,76 | 22 078,05 |  | 22 078,05 | **-85,41** | 21 992,64 | 10 996,32 | 10 996,32 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 60 320,86 | 65 330,06 | 52 838,74 | 54 088,91 |  | 54 088,91 | **-209,24** | 53 879,66 | 26 939,83 | 26 939,83 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **4 979,49** | **4 692,65** | **4 156,06** | **4 254,39** | **0,00** | **4 254,39** | **-16,46** | **4 237,93** | **2 118,97** | **2 118,97** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **4 979,49** | **4 692,65** | **4 156,06** | **4 254,39** | **0,00** | **4 254,39** | **-16,46** | **4 237,93** | **2 118,97** | **2 118,97** |  |
| **ОР** |  | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 4 979,49 | 4 692,65 | 4 156,06 | 4 254,39 |  | 4 254,39 | **-16,46** | 4 237,93 | 2 118,97 | 2 118,97 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **11 546,48** | **22 370,77** | **12 835,67** | **12 746,32** | **9 624,44** | **22 370,77** | **-4 800,27** | **7 946,05** | **3 973,03** | **3 973,03** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **11 546,48** | **22 370,77** | **12 835,67** | **12 746,32** | **9 624,44** | **22 370,77** | **-4 800,27** | **7 946,05** | **3 973,03** | **3 973,03** | согласно факта 2018 г. за минусом с амортизированных ОС имущества плюс введенные ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **5 206,83** | **2 436,34** | **2 436,34** | **2 416,60** | **4 852,94** | **2 416,60** | **4 852,94** | **2 426,47** | **2 426,47** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 5 206,83 | 2 436,34 | 2 436,34 | 2 416,60 | 4 852,94 | 2 416,60 | 4 852,94 | 2 426,47 | 2 426,47 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **177,37** | **506,29** | **790,17** | **790,17** | **-259,79** | **530,38** | **-270,32** | **519,85** | **259,92** | **259,92** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 6,44 | 13,12 | 23,19 | 23,19 | 39,64 | 15,08 | 240,96 | 13,77 | 6,88 | 6,88 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 170,93 | 493,17 | 766,98 | 766,98 | -299,43 | 515,30 | -511,28 | 506,08 | 253,04 | 253,04 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 177,37 | 506,29 | 790,17 | 790,17 | -259,79 | 530,38 | -270,32 | 519,85 | 259,92 | 259,92 | согласно фактических расходов за 2018 г. с учетом ИПЦ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. -103%, пропорционально ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **3 991,89** | **0,00** | **3 807,03** | **0,00** | **3 355,61** | **3 355,61** | **3 348,61** | **3 348,61** | **1 674,31** | **1 674,31** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | **3 807,03** |  | **3 355,61** | **3 355,61** | **3 348,61** | **3 348,61** | 1 674,31 | 1 674,31 | за счет снижения объема отпущенной воды потребителям плану 2018 г. 2909293 м3, а по факту 2018 г. 2151262 м3. |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб | **3 991,89** |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **5 206,83** | **5 206,83** | **2 603,42** | **2 603,42** | учтен налог на имущество за 2018 г. |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **1 721,64** |  | **1 730,41** |  | **1 528,13** | **1 528,13** | **1 528,13** | **1 528,13** | **764,07** | **764,07** | учтена экономия электроэнергии за 2018 г. 1528,13 тыс.руб. |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **489,44** | **489,44** | **244,72** | **244,72** | В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 489,44 тыс.руб. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **354 915,26** | **440 905,22** | **358 052,37** | **367 312,34** | **10 381,28** | **377 693,63** | **1 145,97** | **368 458,31** | **184 229,15** | **184 229,15** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 12 878,70 | 11 427,86 | 10 509,31 | 10 781,10 | -1 584,17 | 10 735,77 | -1 021,51 | 9 759,60 | 4 879,80 | 4 879,80 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 342 036,55 | 429 477,36 | 347 543,06 | 356 531,24 | 11 965,45 | 366 957,86 | 2 167,47 | 358 698,71 | 179 349,35 | 179 349,35 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **4,43** | **5,31** | **4,64** | **4,76** |  | **4,87** |  | **4,76** | **4,76** | **4,76** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 4,43 | 5,31 | 4,64 | 4,76 |  | 4,87 |  | 4,76 | 4,76 | 4,76 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 4,43 | 5,31 | 4,64 | 4,76 |  | 4,87 |  | 4,76 | 4,76 | 4,76 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **17 671,30** | **19 214,18** | **14 787,34** | **15 137,21** |  | **15 137,21** |  | **15 078,65** | **7 539,33** | **7 539,33** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **45,00** | **36,00** | **36,00** | **36,00** |  | **36,00** |  | **36,00** | **36,00** | **36,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **32 724,62** | **44 477,27** | **34 229,96** | **35 039,84** |  | **35 039,84** |  | **34 904,29** | **34 904,29** | **34 904,29** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 368458,3066 | 184229,1533 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,05** |  | **0,22** | **0,22** |  | **0,14** |  | **0,14** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **343 191,41** | **418 028,16** | **344 426,53** | **353 775,85** | **1 016,63** | **354 792,48** | **6 216,56** | **359 992,41** | **179 996,20** | **179 996,20** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **161 020,79** | **245 501,37** | **155 421,40** | **159 098,67** | **-** | **159 098,67** | **- 615,47** | **158 483,20** | **79 241,60** | **79 241,60** | 158 483,203 |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 270,25** | **5 206,83** | **4 512,96** | **2 436,34** | **4 244,08** | **6 680,42** | **9 933,35** | **12 369,69** | **6 184,85** | **6 184,85** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **179 900,37** | **167 319,96** | **184 492,17** | **192 240,84** | **- 3 227,45** | **189 013,39** | **- 3 101,32** | **189 139,52** | **94 569,76** | **94 569,76** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **11 546,48** | **22 370,77** | **12 835,67** | **12 746,32** | **9 624,44** | **22 370,77** | **- 4 800,27** | **7 946,05** | **3 973,03** | **3 973,03** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **177,37** | **506,29** | **790,17** | **790,17** | **- 259,79** | **530,38** | **- 270,32** | **519,85** | **259,92** | **259,92** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **354 915,26** | **440 905,22** | **358 052,37** | **367 312,34** | **10 381,28** | **377 693,63** | **1 145,97** | **368 458,31** | **184 229,15** | **184 229,15** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК" | | **ЭЦ водоотведение сточных вод** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 2 869 980,40 | 2 159 252,00 | 2 179 203,00 | 2 179 203,00 | 140 071,85 | 2 319 274,85 | 159 608,62 | 2 338 811,62 | 1 169 405,81 | 1 169 405,81 |  |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 2 869 980,00 | 2 159 252,00 | 2 179 203,00 | 2 179 203,00 | 140 071,85 | 2 319 274,85 | 159 608,62 | 2 338 811,62 | 1 169 405,81 | 1 169 405,81 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 203 786,00 | 140 549,00 | 108 814,00 | 108 814,00 | 10 614,23 | 119 428,23 | 30 151,00 | 138 965,00 | 69 482,50 | 69 482,50 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 203 786,00 | 140 549,00 | 108 814,00 | 108 814,00 | 10 614,23 | 119 428,23 | 30 151,00 | 138 965,00 | 69 482,50 | 69 482,50 | Расчетный объем принятых стоков определяется я в соответствии с п.4, п.8 Методических указаний исходя из фактического объема реализации стоков за последний отчетный год и динамики принятых стоков за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 2 666 194,00 | 2 018 703,00 | 2 070 389,00 | 2 070 389,00 | 129 457,62 | 2 199 846,62 | 129 457,62 | 2 199 846,62 | 1 099 923,31 | 1 099 923,31 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 2 869 980,40 | 2 159 252,00 | 2 179 203,00 | 2 179 203,00 | 140 071,85 | 2 319 274,85 | 159 608,62 | 2 338 811,62 | 1 169 405,81 | 1 169 405,81 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **48 000,49** | **38 875,72** | **40 285,45** | **41 860,68** | **2 561,74** | **44 422,43** | **4 032,95** | **45 893,63** | **22 730,48** | **23 163,16** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **47 633,77** | **36 689,72** | **39 719,62** | **41 280,49** | **2 552,13** | **43 832,63** | **4 024,05** | **45 304,54** | **22 435,93** | **22 868,61** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **397,78** | **409,16** | **339,81** | **354,08** | **16,06** | **370,14** | **18,64** | **372,72** | **186,36** | **186,36** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,98 | 2,06 | 2,23 | 2,32 | 1,64 | 2,28 | 1,67 | 2,28 | 2,28 | 2,28 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 200,90 | 198,52 | 152,55 | 152,55 | 9,81 | 162,35 | 11,17 | 163,72 | 81,86 | 81,86 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,07 | 0,09 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **397,78** | **409,16** | **339,81** | **354,08** | **16,06** | **370,14** | **18,64** | **372,72** | **186,36** | **186,36** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,98 | 2,06 | 2,23 | 2,32 | -0,04 | 2,28 | -0,04 | 2,28 | 2,28 | 2,28 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 200,90 | 198,52 | 152,55 | 152,55 | 9,81 | 162,35 | 11,17 | 163,72 | 81,86 | 81,86 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **46 249,73** | **34 732,42** | **37 943,11** | **39 455,71** | **2 536,08** | **41 991,79** | **4 011,10** | **43 466,81** | **21 517,07** | **21 949,75** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **46 249,73** | **34 732,42** | **37 943,11** | **39 455,71** | **2 536,08** | **41 991,79** | **4 011,10** | **43 466,81** | **21 517,07** | **21 949,75** |  |
| **НР** |  | 3.5.1.1 | ООО "Водоканал" ИНН: 4217166136 КПП: 421701001 | тыс руб | 46 249,73 | 34 732,42 | 37 943,11 | 39 455,71 | 2 536,08 | 41 991,79 | 4 011,10 | 43 466,81 | 21 517,07 | 21 949,75 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 16,11 | 16,09 | 17,41 | 18,11 |  | 18,11 | 0,48 | 18,59 | 18,40 | 18,77 | согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 № 602 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 2 869 980,40 | 2 159 252,00 | 2 179 203,00 | 2 179 203,00 | 140 071,85 | 2 319 274,85 | 159 608,62 | 2 338 811,62 | 1 169 405,81 | 1 169 405,81 | согласно расчета представленного выше приняты объемы пропущенных сточных вод |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **556,31** | **631,75** | **581,90** | **595,67** |  | **595,67** | **-2,30** | **593,36** | **296,68** | **296,68** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 643,20 | 43 508,95 | 27 868,79 | 28 528,16 | 0,00 | 28 528,16 | -110,36 | 28 417,80 | 28 417,80 | 28 417,80 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 1,74 | 1,21 | 1,74 | 1,74 |  | 1,74 | **0,00** | 1,74 | 1,74 | 1,74 |  |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **177,46** | **202,65** | **185,63** | **190,02** |  | **190,02** | **-0,74** | **189,28** | **94,64** | **94,64** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **250,68** | **662,13** | **669,18** | **685,01** | **0,00** | **685,01** | **-2,65** | **682,36** | **341,18** | **341,18** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 250,68 | 662,13 | 669,18 | 685,01 | 0,00 | 685,01 | **-2,65** | 682,36 | 341,18 | 341,18 |  |
| **ОР** |  | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 250,68 | 662,13 | 669,18 | 685,01 |  | 685,01 | **-2,65** | 682,36 | 341,18 | 341,18 |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1,81** | **51,61** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1,81 | 51,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 3.10.3.1 | прочие | тыс руб | 1,81 | 51,61 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **25,10** | **92,38** | **94,57** | **0,00** | **94,57** | **-0,37** | **94,20** | **47,10** | **47,10** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **25,10** | **92,38** | **94,57** | **0,00** | **94,57** | **-0,37** | **94,20** | **47,10** | **47,10** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 25,10 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  | 92,38 | 94,57 |  | 94,57 | **-0,37** | 94,20 | 47,10 | 47,10 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **94,42** | **1 734,75** | **87,66** | **89,73** | **0,00** | **89,73** | **-0,35** | **89,39** | **44,69** | **44,69** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **94,42** | **1 734,75** | **87,66** | **89,73** | **0,00** | **89,73** | **-0,35** | **89,39** | **44,69** | **44,69** |  |
| **ОР** |  | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 94,42 | 1 734,75 | 87,66 | 89,73 |  | 89,73 | **-0,35** | 89,39 | 44,69 | 44,69 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **272,30** | **304,47** | **275,13** | **285,23** | **19,24** | **304,47** | **19,24** | **304,47** | **152,24** | **152,24** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **272,30** | **304,47** | **275,13** | **285,23** | **19,24** | **304,47** | **19,24** | **304,47** | **152,24** | **152,24** | согласно факта 2018 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс введенные ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **121,68** | **110,66** | **110,66** | **-9,63** | **101,03** | **-9,63** | **101,03** | **50,52** | **50,52** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 121,68 | 110,66 | 110,66 | -9,63 | 101,03 | -9,63 | 101,03 | 50,52 | 50,52 | согласно представленного расчета по предложению организации |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **16,80** | **45,39** | **45,39** | **-28,39** | **17,00** | **-20,84** | **24,55** | **12,28** | **12,28** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 1,09 | 2,27 | 2,27 | -2,15 | 0,88 | -3,94 | 1,46 | 0,73 | 0,73 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 15,71 | 43,12 | 43,12 | -26,24 | 16,12 | -16,90 | 23,09 | 11,55 | 11,55 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 16,80 | 45,39 | 45,39 | -28,39 | 17,00 | -20,84 | 24,55 | 12,28 | 12,28 | по предложению организации (в рамках роста ИПЦ на 2019 г. и 2020 г.) распределены пропорционально утвержденной численности ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **132,43** | **0,00** | **66,69** | **0,00** | **1 059,99** | **1 059,99** | **1 049,40** | **1 049,40** | **741,04** | **308,36** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **132,43** |  | **66,69** |  | **1 059,99** | **1 059,99** | **1 049,40** | **1 049,40** | 741,04 | 308,36 | за счет снижения объема принятых сточных вод по плану 2018 г. 203786 м3, а по факту 2018 г. 140549 м3 |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **121,68** | **121,68** | **60,84** | **60,84** | учтен налог на имущество за 2018 г. |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **26,27** |  | **16,90** |  | **7,97** | **7,97** | **11 525,28** | **11 525,28** | **5 762,64** | **5 762,64** | за 2018 г. : 1. снимаются затраты за счет снижения затрат на транспортировку сточных вод АО ПО "Водоканал" за 2018 г. в размере 11517,3 тыс.руб. (34732,42-46249,73); 2.экономия электроэнергии 7,97 тыс.руб. |
|  |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **9 762,18** | **9 762,18** | **4 881,09** | **4 881,09** | В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 9762,18 тыс.руб. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **48 106,65** | **38 892,52** | **40 380,63** | **41 906,07** | **3 585,37** | **45 491,45** | **3 420,09** | **45 326,16** | **22 663,08** | **22 663,08** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 415,86 | 2 531,57 | 2 016,32 | 2 092,49 | 271,69 | 2 342,53 | 646,07 | 2 693,14 | 1 346,57 | 1 346,57 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 44 690,79 | 36 360,95 | 38 364,31 | 39 813,58 | 3 313,68 | 43 148,92 | 2 774,01 | 42 633,02 | 21 316,51 | 21 316,51 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **16,76** | **18,01** | **18,53** | **19,23** |  | **19,61** |  | **19,38** | **19,38** | **19,38** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 16,76 | 18,01 | 18,53 | 19,23 |  | 19,61 |  | 19,38 | 19,38 | 19,38 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 16,76 | 18,01 | 18,53 | 19,23 |  | 19,61 |  | 19,38 | 19,38 | 19,38 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **556,31** | **631,75** | **581,90** | **595,67** |  | **595,67** |  | **593,36** | **296,68** | **296,68** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **1,74** | **1,21** | **1,74** | **1,74** |  | **1,74** |  | **1,74** | **1,74** | **1,74** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **26 643,20** | **43 508,95** | **27 868,79** | **28 528,16** |  | **28 528,16** |  | **28 417,80** | **28 417,80** | **28 417,80** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 45326,1692 | 22663,07817 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,01 | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0,112531165** | **0,108430443** |  | **0,037383633** |  | **0,05419378** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **47 834,35** | **38 571,25** | **40 060,12** | **41 575,45** | **3 594,52** | **45 169,98** | **3 421,68** | **44 997,14** | **22 498,57** | **22 498,57** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **1 080,68** | **3 307,99** | **1 616,75** | **1 655,00** | **-** | **1 655,00** | **- 6,40** | **1 648,60** | **824,30** | **824,30** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **46 355,89** | **34 854,10** | **38 103,56** | **39 566,37** | **3 578,47** | **43 144,84** | **3 409,45** | **42 975,82** | **21 487,91** | **21 487,91** | **1 648,60** |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **397,78** | **409,16** | **339,81** | **354,08** | **16,06** | **370,14** | **18,64** | **372,72** | **186,36** | **186,36** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **272,30** | **304,47** | **275,13** | **285,23** | **19,24** | **304,47** | **19,24** | **304,47** | **152,24** | **152,24** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **16,80** | **45,39** | **45,39** | **- 28,39** | **17,00** | **- 20,84** | **24,55** | **12,28** | **12,28** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **48 106,65** | **38 892,52** | **40 380,63** | **41 906,07** | **3 585,37** | **45 491,45** | **3 420,09** | **45 326,16** | **22 663,08** | **22 663,08** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК ЭЦ пит.вода 3 в-п | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 4 365 668,37 | 4 499 748,00 | 4 478 227,00 | 4 478 227,00 | 23 656,34 | 4 501 883,34 | 75 426,42 | 4 553 653,42 | 2 276 826,71 | 2 276 826,71 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 1 090 069,37 | 1 147 000,00 | 1 275 158,00 | 1 275 158,00 | 895,27 | 1 276 053,27 | 895,27 | 1 276 053,27 | 638 026,64 | 638 026,64 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 1 090 069,37 | 1 147 000,00 | 1 275 158,00 | 1 275 158,00 | 895,27 | 1 276 053,27 | 895,27 | 1 276 053,27 | 638 026,64 | 638 026,64 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемамхозяйственных нужд по цехам комбината |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 3 275 599,00 | 3 352 748,00 | 3 203 069,00 | 3 203 069,00 | 22 761,08 | 3 225 830,08 | 74 531,15 | 3 277 600,15 | 1 638 800,08 | 1 638 800,08 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 128 956,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 3,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 3 275 599,00 | 3 223 792,00 | 3 203 069,00 | 3 203 069,00 | 22 761,07 | 3 225 830,07 | 74 531,15 | 3 277 600,15 | 1 638 800,08 | 1 638 800,08 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 335 842,00 | 388 820,00 | 351 345,00 | 351 345,00 | -1 226,08 | 350 118,92 | 50 544,00 | 401 889,00 | 200 944,50 | 200 944,50 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 335 842,00 | 388 820,00 | 351 345,00 | 351 345,00 | -1 226,08 | 350 118,92 | 50 544,00 | 401 889,00 | 200 944,50 | 200 944,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 2 939 757,00 | 2 834 972,00 | 2 851 724,00 | 2 851 724,00 | 23 987,15 | 2 875 711,15 | 23 987,15 | 2 875 711,15 | 1 437 855,58 | 1 437 855,58 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **35 890,03** | **48 359,66** | **32 271,61** | **33 153,09** | **10 881,44** | **44 034,52** | **-3 575,55** | **29 577,54** | **14 788,77** | **14 788,77** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **33 950,99** | **45 408,83** | **22 955,03** | **23 780,56** | **17 416,56** | **41 197,11** | **3 314,66** | **27 095,22** | **13 547,61** | **13 547,61** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **5 188,49** | **3 478,46** | **3 560,76** | **0,00** | **3 560,76** | **-13,77** | **3 546,99** | **1 773,49** | **1 773,49** |  |
| **ОР** |  | 3.1.1 | Натрия гипохлорит марка А | тыс руб | 0,00 | 3 068,07 | 1 865,89 | 1 910,03 | 0,00 | 1 910,03 | 0,00 | 1 902,65 | 951,32 | 951,32 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. |  | 147,78 | 112,28 | 112,28 |  | 112,28 | 0,00 | 112,28 | 56,14 | 56,14 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 20 760,48 | 16 618,11 | 17 011,29 |  | 17 011,29 | 0,00 | 16 945,49 | 16 945,49 | 16 945,49 |  |
| **ОР** |  | 3.1.2 | Аква-Аурат -30 | тыс руб | 0,00 | 1 732,78 | 1 371,58 | 1 404,04 | 0,00 | 1 404,04 | 0,00 | 1 398,60 | 699,30 | 699,30 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. |  | 36,05 | 29,35 | 29,35 |  | 29,35 | 0,00 | 29,35 | 14,67 | 14,67 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 48 065,89 | 46 738,43 | 47 844,26 |  | 47 844,26 | 0,00 | 47 659,18 | 47 659,18 | 47 659,18 |  |
| **ОР** |  | 3.1.3 | Праестол 650 Trкатионный | тыс руб | 0,00 | 382,16 | 237,05 | 242,66 | 0,00 | 242,66 | 0,00 | 241,72 | 120,86 | 120,86 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. |  | 1,13 | 0,72 | 0,72 |  | 0,72 | 0,00 | 0,72 | 0,36 | 0,36 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 339 098,87 | 330 284,87 | 338 099,41 |  | 338 099,41 | 0,00 | 336 791,48 | 336 791,48 | 336 791,48 |  |
| **ОР** |  | 3.1.4 | Кальция гиппохлорит А | тыс руб | 0,00 | 5,48 | 3,94 | 4,04 | 0,00 | 4,04 | 0,00 | 4,02 | 2,01 | 2,01 |  |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. |  | 0,07 | 0,05 | 0,05 |  | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,03 | 0,03 |  |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 82 990,00 | 77 377,65 | 79 208,41 |  | 79 208,41 | 0,00 | 78 901,99 | 78 901,99 | 78 901,99 |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 839,03** | **2 941,94** | **2 385,41** | **2 485,60** | **914,39** | **3 399,99** | **-13,74** | **2 471,86** | **1 235,93** | **1 235,93** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,01 | 2,04 | 2,23 | 2,32 | 2,11 | 2,26 | -0,55 | 2,26 | 2,26 | 2,26 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 916,79 | 1 440,00 | 1 070,43 | 1 070,43 | 434,05 | 1 504,49 | 24,91 | 1 095,34 | 547,67 | 547,67 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,21 | 0,32 | 0,33 | 0,33 | 19,07 | 0,47 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **1 839,03** | **2 941,94** | **2 385,41** | **2 485,60** | **914,39** | **3 399,99** | **-13,74** | **2 471,86** | **1 235,93** | **1 235,93** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,01 | 2,04 | 2,23 | 2,32 | -0,06 | 2,26 | -0,07 | 2,26 | 2,26 | 2,26 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 916,79 | 1 440,00 | 1 070,43 | 1 070,43 | 434,05 | 1 504,49 | 24,91 | 1 095,34 | 547,67 | 547,67 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **15 092,03** |  |  | **16 481,22** | **16 481,22** | **3 481,22** | **3 481,22** | **1 740,61** | **1 740,61** | затраты приняты по факту согласно калькуляции тепловой энергии с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г.-104,7%, на 2020 г. -103,0%. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **4 627,61** | **4 769,74** | **5 194,74** | **5 556,32** | **20,94** | **5 577,26** | **-91,93** | **5 464,38** | **2 732,19** | **2 732,19** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **4 627,61** | **4 769,74** | **5 194,74** | **5 556,32** | **20,94** | **5 577,26** | **-91,93** | **5 464,38** | **2 732,19** | **2 732,19** |  |
| **НР** |  | 3.6.2.1 | ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК" ИНН: 4218000951 КПП: 997550001 | тыс руб | 4 627,61 | 4 769,74 | 5 194,74 | 5 556,32 | 20,94 | 5 577,26 | -91,93 | 5 464,38 | 2 732,19 | 2 732,19 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,06 | 1,06 | 1,16 | 1,24 |  | 1,24 | -0,04 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | техническая вода второго водоподъема технического цеха, согласно расчета тарифов на 2020 г. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 365 668,37 | 4 499 748,00 | 4 478 227,00 | 4 478 227,00 | 23 656,34 | 4 501 883,34 | 75 426,42 | 4 553 653,42 | 2 276 826,71 | 2 276 826,71 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 974,66** | **7 008,39** | **4 157,50** | **4 255,86** |  | **4 255,86** | **-16,46** | **4 239,40** | **2 119,70** | **2 119,70** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 111,07 | 44 925,58 | 31 496,18 | 32 241,38 | 0,00 | 32 241,36 | -124,72 | 32 116,66 | 32 116,66 | 32 116,66 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 11,00 | 13,00 | 11,00 | 11,00 |  | 11,00 | **0,00** | 11,00 | 11,00 | 11,00 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 267,91** | **2 176,52** | **1 326,24** | **1 357,62** |  | **1 357,62** | **-5,25** | **1 352,37** | **676,18** | **676,18** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **6 591,48** | **5 218,67** | **3 572,04** | **3 656,56** | **0,00** | **3 656,56** | **-14,15** | **3 642,41** | **1 821,21** | **1 821,21** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 6 591,48 | 5 218,67 | 3 572,04 | 3 656,56 | 0,00 | 3 656,56 | **-14,15** | 3 642,41 | 1 821,21 | 1 821,21 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 6 591,48 | 5 218,67 | 3 572,04 | 3 656,56 |  | 3 656,56 | -14,15 | 3 642,41 | 1 821,21 | 1 821,21 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **15 650,30** | **3 013,05** | **2 840,63** | **2 907,84** | **0,00** | **2 907,84** | **-11,25** | **2 896,59** | **1 448,30** | **1 448,30** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 15 650,30 | 3 013,05 | 2 840,63 | 2 907,84 | 0,00 | 2 907,84 | **-11,25** | 2 896,59 | 1 448,30 | 1 448,30 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3.1 | прочие прямые расходы | тыс руб | 15 650,30 | 3 013,05 | 2 840,63 | 2 907,84 |  | 2 907,84 | -11,25 | 2 896,59 | 1 448,30 | 1 448,30 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **245,52** | **185,84** | **190,24** | **0,00** | **190,24** | **-0,74** | **189,50** | **94,75** | **94,75** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **245,52** | **185,84** | **190,24** | **0,00** | **190,24** | **-0,74** | **189,50** | **94,75** | **94,75** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 186,41 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 59,11 | 185,84 | 190,24 |  | 190,24 | **-0,74** | 189,50 | 94,75 | 94,75 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 416,24** | **2 188,88** | **2 091,95** | **2 141,44** | **0,00** | **2 141,44** | **-8,28** | **2 133,16** | **1 066,58** | **1 066,58** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 416,24** | **2 188,88** | **2 091,95** | **2 141,44** | **0,00** | **2 141,44** | **-8,28** | **2 133,16** | **1 066,58** | **1 066,58** |  |
| **ОР** |  | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 1 416,24 | 2 188,88 | 2 091,95 | 2 141,44 |  | 2 141,44 | **-8,28** | 2 133,16 | 1 066,58 | 1 066,58 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **522,80** | **481,37** | **7 016,73** | **7 016,73** | **-6 535,36** | **481,37** | **-6 881,43** | **135,30** | **67,65** | **67,65** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **522,80** | **481,37** | **7 016,73** | **7 016,73** | **-6 535,36** | **481,37** | **-6 881,43** | **135,30** | **67,65** | **67,65** | согласно факта 2018 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс введенные ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **35,06** | **22,06** | **24,12** | **0,24** | **24,36** | **0,24** | **24,36** | **12,18** | **12,18** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 35,06 | 22,06 | 24,12 | 0,24 | 24,36 | 0,24 | 24,36 | 12,18 | 12,18 | согласно представленного расчета по предложению организации |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **181,21** | **286,95** | **286,95** | **-103,52** | **183,42** | **-131,74** | **155,21** | **77,60** | **77,60** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 21,86 | 31,48 | 31,48 | 5,58 | 19,91 | -89,34 | 19,03 | 9,52 | 9,52 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 159,35 | 255,47 | 255,47 | -109,10 | 163,51 | -42,40 | 136,17 | 68,09 | 68,09 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 181,21 | 286,95 | 286,95 | -103,52 | 183,42 | -131,74 | 155,21 | 77,60 | 77,60 | по предложению организации (в рамках роста ИПЦ на 2019 г. и 2020 г.) распределены пропорционально утвержденной численности ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **808,66** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-593,02** | **-593,02** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб | **808,66** |  |  |  | **-593,02** | **-593,02** |  |  | 0,00 | 0,00 | **учтено в п. 15** |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **25,34** | **25,34** | **60,40** | 60,40 | **30,20** | **30,20** | учтен перерасход электроэнергии за 2018г. в размере 25,34 тыс.руб., налог на имущество 35,06 тыс.руб. |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **32,91** |  | **207,55** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **15** | **Корректировка НВВ с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **599,10** | 599,10 | **299,55** | **299,55** | учтено отклонение фактически достигнутого объема принятых сточных вод за 2018 г. (увеличение объема по плану 2018 г. 335842 м3 по факту по счет фактурам по потребителям согласно отчета о реализации услуг 388820 м3 ) |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **3 909,72** | **3 909,72** | **1 954,86** | **1 954,86** | В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 3909,72 тыс.руб. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **36 665,78** | **48 540,87** | **32 351,00** | **33 440,04** | **10 210,24** | **43 650,26** | **-336,28** | **33 103,76** | **16 551,88** | **16 551,88** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 759,28 | 5 854,49 | 3 548,58 | 3 668,04 | -550,00 | 4 737,63 | -228,05 | 4 059,08 | 2 029,54 | 2 029,54 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 32 906,49 | 42 686,38 | 28 802,42 | 29 772,00 | 10 760,23 | 38 912,64 | -108,23 | 29 044,68 | 14 522,34 | 14 522,34 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **11,19** | **15,06** | **10,10** | **10,44** |  | **13,53** |  | **10,10** | **10,10** | **10,10** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 11,19 | 15,06 | 10,10 | 10,44 |  | 13,53 |  | 10,10 | 10,10 | 10,10 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 11,19 | 15,06 | 10,10 | 10,44 |  | 13,53 |  | 10,10 | 10,10 | 10,10 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 974,66** | **7 008,39** | **4 157,50** | **4 255,86** |  | **4 255,86** |  | **4 239,40** | **2 119,70** | **2 119,70** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **11,00** | **13,00** | **11,00** | **11,00** |  | **11,00** |  | **11,00** | **11,00** | **11,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **30 111,07** | **44 925,58** | **31 496,18** | **32 241,38** |  | **32 241,36** |  | **32 116,66** | **32 116,66** | **32 116,66** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 33103,76152 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **0,89** | **0,87** |  | **0,42** |  | **0,47** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **36 142,98** | **47 878,29** | **25 047,33** | **26 136,36** | **16 849,12** | **42 985,47** | **6 676,89** | **32 813,25** | **16 406,63** | **16 406,63** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **28 900,59** | **25 039,52** | **17 652,67** | **18 070,33** | **-** | **18 070,32** | **- 69,90** | **18 000,42** | **9 000,21** | **9 000,21** | 18 000,424 |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **5 403,36** | **19 896,83** | **5 009,25** | **5 580,44** | **15 934,72** | **21 515,16** | **6 760,54** | **12 340,98** | **6 170,49** | **6 170,49** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 839,03** | **2 941,94** | **2 385,41** | **2 485,60** | **914,39** | **3 399,99** | **- 13,74** | **2 471,86** | **1 235,93** | **1 235,93** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **522,80** | **481,37** | **7 016,73** | **7 016,73** | **- 6 535,36** | **481,37** | **- 6 881,43** | **135,30** | **67,65** | **67,65** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **181,21** | **286,95** | **286,95** | **- 103,52** | **183,42** | **- 131,74** | **155,21** | **77,60** | **77,60** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **36 665,78** | **48 540,87** | **32 351,00** | **33 440,04** | **10 210,24** | **43 650,26** | **- 336,28** | **33 103,76** | **16 551,88** | **16 551,88** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК ЭЦ Промлив | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 8 008 302,00 | 5 678 586,00 | 7 607 886,90 | 7 607 886,90 | -841 591,59 | 6 766 295,31 | -869 657,64 | 6 738 229,26 | 3 369 114,63 | 3 369 114,63 |  |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 8 008 302,00 | 5 678 586,00 | 7 607 886,90 | 7 607 886,90 | -841 591,59 | 6 766 295,31 | -869 657,64 | 6 738 229,26 | 3 369 114,63 | 3 369 114,63 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 361 864,00 | 114 979,00 | 343 770,80 | 343 770,80 | -211 936,20 | 131 834,60 | -240 002,25 | 103 768,55 | 51 884,27 | 51 884,27 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 361 864,00 | 114 979,00 | 343 770,80 | 343 770,80 | -211 936,20 | 131 834,60 | -240 002,25 | 103 768,55 | 51 884,27 | 51 884,27 | Расчетный объем принятых стоков определяется я в соответствии с п.4, п.8 Методических указаний исходя из фактического объема реализации стоков за последний отчетный год и динамики принятых стоков за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 7 646 438,00 | 5 563 607,00 | 7 264 116,10 | 7 264 116,10 | -629 655,39 | 6 634 460,71 | -629 655,39 | 6 634 460,71 | 3 317 230,36 | 3 317 230,36 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 8 008 302,00 | 5 678 586,00 | 7 607 886,90 | 7 607 886,90 | -841 591,59 | 6 766 295,31 | -869 657,64 | 6 738 229,26 | 3 369 114,63 | 3 369 114,63 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **5 048,61** | **16 129,73** | **5 062,05** | **5 234,74** | **1 707,44** | **6 942,18** | **1 258,90** | **6 493,63** | **2 408,16** | **4 085,48** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **4 852,73** | **12 943,72** | **3 799,33** | **3 918,23** | **-157,01** | **3 761,22** | **-174,08** | **3 744,15** | **1 872,07** | **1 872,07** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 588,55** | **2 706,55** | **1 581,63** | **1 648,05** | **-157,01** | **1 491,04** | **-165,30** | **1 482,75** | **741,38** | **741,38** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,98 | 1,99 | 2,08 | 2,17 | 1,87 | 2,20 | 1,90 | 2,20 | 2,20 | 2,20 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 800,83 | 1 358,61 | 760,79 | 760,79 | -84,16 | 676,63 | -86,97 | 673,82 | 336,91 | 336,91 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,10 | 0,24 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **1 588,55** | **2 706,55** | **1 581,63** | **1 648,05** | **-157,01** | **1 491,04** | **-165,30** | **1 482,75** | **741,38** | **741,38** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,98 | 1,99 | 2,08 | 2,17 | 0,04 | 2,20 | 0,03 | 2,20 | 2,20 | 2,20 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 800,83 | 1 358,61 | 760,79 | 760,79 | -84,16 | 676,63 | -86,97 | 673,82 | 336,91 | 336,91 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **982,96** | **4 176,25** | **1 028,17** | **1 052,50** |  | **1 052,50** | **-4,07** | **1 048,43** | **524,21** | **524,21** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 538,21 | 43 666,35 | 24 620,97 | 25 203,50 | 0,00 | 25 203,50 | **-97,50** | 25 106,00 | 25 106,00 | 25 106,00 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 3,48 | 7,97 | 3,48 | 3,48 |  | 3,48 | **0,00** | 3,48 | 3,48 | 3,48 |  |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **313,56** | **1 340,32** | **327,99** | **335,75** |  | **335,75** | **-1,30** | **334,45** | **167,22** | **167,22** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 935,82** | **4 379,23** | **861,55** | **881,93** | **0,00** | **881,93** | **-3,41** | **878,52** | **439,26** | **439,26** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 1 935,82 | 4 379,23 | 861,55 | 881,93 | 0,00 | 881,93 | **-3,41** | 878,52 | 439,26 | 439,26 |  |
| **ОР** |  | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 1 935,82 | 4 379,23 | 861,55 | 881,93 |  | 881,93 | **-3,41** | 878,52 | 439,26 | 439,26 |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **31,84** | **341,37** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 31,84 | 341,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 3.10.3.1 | прочие прямые расходы | тыс руб | 31,84 | 341,37 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **165,88** | **109,79** | **112,39** | **0,00** | **112,39** | **-0,43** | **111,95** | **55,98** | **55,98** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **165,88** | **109,79** | **112,39** | **0,00** | **112,39** | **-0,43** | **111,95** | **55,98** | **55,98** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 165,88 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  | 109,79 | 112,39 |  | 112,39 | **-0,43** | 111,95 | 55,98 | 55,98 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **146,84** | **516,06** | **630,84** | **645,76** | **0,00** | **645,76** | **-2,50** | **643,27** | **321,63** | **321,63** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **146,84** | **516,06** | **630,84** | **645,76** | **0,00** | **645,76** | **-2,50** | **643,27** | **321,63** | **321,63** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 146,84 | 516,06 | 630,84 | 645,76 |  | 645,76 | **-2,50** | 643,27 | 321,63 | 321,63 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **49,04** | **2 013,75** | **75,23** | **111,49** | **1 902,26** | **2 013,75** | **1 473,72** | **1 585,21** | **92,61** | **1 492,61** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **49,04** | **2 013,75** | **75,23** | **111,49** | **1 902,26** | **2 013,75** | **1 473,72** | **1 585,21** | **92,61** | **1 492,61** | согласно факта 2018 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс введенные ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **490,32** | **446,87** | **446,87** | **-37,81** | **409,06** | **-37,81** | **409,06** | **65,87** | **343,19** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 490,32 | 446,87 | 446,87 | -37,81 | 409,06 | -37,81 | 409,06 | 65,87 | 343,19 | по предложению организации согласно представленного расчета |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **111,04** | **90,78** | **90,78** | **21,61** | **112,39** | **-41,68** | **49,10** | **24,55** | **24,55** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 2,25 | 4,10 | 4,10 | 5,44 | 2,19 | -11,50 | 0,76 | 0,38 | 0,38 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 108,79 | 86,68 | 86,68 | 16,17 | 110,20 | -30,18 | 48,35 | 24,17 | 24,17 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 111,04 | 90,78 | 90,78 | 21,61 | 112,39 | -41,68 | 49,10 | 24,55 | 24,55 | по предложению организации (в рамках роста ИПЦ на 2019 г. и 2020 г.) распределены пропорционально утвержденной численности ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **139,92** | **0,00** | **144,52** | **0,00** | **158,65** | **158,65** | **158,34** | **158,34** | **9,17** | **149,17** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **139,92** |  | **144,52** |  | **158,65** | **158,65** | **158,34** | **158,34** | 9,17 | 149,17 | за счет снижения объемапринятых стоков от потребителей плану 2018 г. 361864 м3, а по факту 2018 г. 114979м3 |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **490,32** | **490,32** | **8,32** | **482,00** | **учтен налог на имущество за 2018 г.** |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **42,40** |  | **47,91** |  | **48,88** | **48,88** | **48,88** | **48,88** | **24,44** | **24,44** | за 2018 г. учтена экономия электроэнергии в размере 48,88 тыс.руб. |
|  |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **5 146,13** | **16 240,77** | **5 249,44** | **5 325,52** | **1 838,82** | **7 164,34** | **1 817,00** | **7 142,52** | **2 425,76** | **4 716,76** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 232,53 | 328,84 | 237,20 | 240,64 | 463,07 | 139,59 | 501,44 | 109,99 | 37,36 | 72,64 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 4 913,60 | 15 911,93 | 5 012,24 | 5 084,88 | 1 375,75 | 7 024,75 | 1 315,56 | 7 032,52 | 2 388,40 | 4 644,12 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **0,64** | **2,86** | **0,69** | **0,70** |  | **1,06** |  | **1,06** | **0,72** | **1,40** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 0,64 | 2,86 | 0,69 | 0,70 |  | 1,06 |  | 1,06 | 0,72 | 1,40 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,64 | 2,86 | 0,69 | 0,70 |  | 1,06 |  | 1,06 | 0,72 | 1,40 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **982,96** | **4 176,25** | **1 028,17** | **1 052,50** |  | **1 052,50** |  | **1 048,43** | **524,21** | **524,21** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **3,48** | **7,97** | **3,48** | **3,48** |  | **3,48** |  | **3,48** | **3,48** | **3,48** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **23 538,21** | **43 666,35** | **24 620,97** | **25 203,50** |  | **25 203,50** |  | **25 106,00** | **25 106,00** | **25 106,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,001059999 | 7142,52 | 2425,76 | 4716,76 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -0,01 | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **1,75974706** | **1,734174025** |  | **1,593743786** |  | **0,69220952** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 097,09** | **14 115,98** | **5 083,44** | **5 123,25** | **- 85,05** | **5 038,20** | **384,96** | **5 508,21** | **2 308,60** | **3 199,60** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **3 411,02** | **10 919,11** | **2 958,33** | **3 028,32** | **-** | **3 028,33** | **- 11,71** | **3 016,61** | **1 508,30** | **1 508,30** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **97,52** | **490,32** | **543,48** | **446,87** | **71,96** | **518,83** | **561,97** | **1 008,84** | **58,92** | **949,92** | **3 016,61** |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 588,55** | **2 706,55** | **1 581,63** | **1 648,05** | **- 157,01** | **1 491,04** | **- 165,30** | **1 482,75** | **741,38** | **741,38** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **49,04** | **2 013,75** | **75,23** | **111,49** | **1 902,26** | **2 013,75** | **1 473,72** | **1 585,21** | **92,61** | **1 492,61** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **111,04** | **90,78** | **90,78** | **21,61** | **112,39** | **- 41,68** | **49,10** | **24,55** | **24,55** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **5 146,13** | **16 240,77** | **5 249,44** | **5 325,52** | **1 838,82** | **7 164,34** | **1 817,00** | **7 142,52** | **2 425,76** | **4 716,76** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК" | | **тех.вода 2 в-п** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 95 976 077,45 | 70 773 581,00 | 75 366 562,00 | 75 366 562,00 | 4 158 658,17 | 79 525 220,17 | 4 201 397,00 | 79 567 959,00 | 39 783 979,50 | 39 783 979,50 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 95 976 077,45 | 70 773 581,00 | 75 366 562,00 | 75 366 562,00 | 4 158 658,17 | 79 525 220,17 | 4 201 397,00 | 79 567 959,00 | 39 783 979,50 | 39 783 979,50 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 307 123,45 | 199 917,00 | 228 458,00 | 228 458,00 | 11 877,59 | 240 335,59 | 11 542,30 | 240 000,30 | 120 000,15 | 120 000,15 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,32 | 0,28 | 0,30 | 0,30 | 0,29 | 0,30 | 0,00 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | в соотвествии с утвержденными долгосрочными параметрами установленными постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №572 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 95 668 954,00 | 70 573 664,00 | 75 138 104,00 | 75 138 104,00 | 4 146 780,58 | 79 284 884,58 | 4 189 854,70 | 79 327 958,70 | 39 663 979,35 | 39 663 979,35 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 72 000,00 | 132 956,00 | 117 952,00 | 117 952,00 | -14 167,12 | 103 784,88 | 28 907,00 | 146 859,00 | 73 429,50 | 73 429,50 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 72 000,00 | 132 956,00 | 117 952,00 | 117 952,00 | -14 167,12 | 103 784,88 | 28 907,00 | 146 859,00 | 73 429,50 | 73 429,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2020 г. |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 95 596 954,00 | 70 440 708,00 | 75 020 152,00 | 75 020 152,00 | 4 160 947,70 | 79 181 099,70 | 4 160 947,70 | 79 181 099,70 | 39 590 549,85 | 39 590 549,85 | по предложению организации согласно представленных расчетов по объемам собственных нужд по цехам комбината |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **100 915,62** | **92 881,94** | **86 681,74** | **89 657,82** | **8 414,69** | **98 072,52** | **5 015,48** | **94 673,31** | **47 336,65** | **47 336,66** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **98 647,37** | **73 207,25** | **68 758,75** | **71 156,59** | **5 323,93** | **76 480,52** | **4 362,77** | **75 519,36** | **37 692,66** | **37 826,70** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **44 485,93** | **40 974,65** | **38 611,53** | **40 233,22** | **1 930,78** | **42 164,00** | **1 893,62** | **42 126,83** | **21 063,42** | **21 063,42** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,02 | 2,08 | 2,23 | 2,32 | 2,02 | 2,31 | 1,96 | 2,30 | 2,30 | 2,30 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 22 074,50 | 19 661,85 | 17 334,31 | 17 334,31 | 956,49 | 18 290,80 | 966,32 | 18 300,63 | 9 150,32 | 9 150,32 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,23 | 0,28 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **44 485,93** | **40 974,65** | **38 611,53** | **40 233,22** | **1 930,78** | **42 164,00** | **1 893,62** | **42 126,83** | **21 063,42** | **21 063,42** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,02 | 2,08 | 2,23 | 2,32 | -0,02 | 2,31 | -0,02 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | по факту 2018 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019г.-105,4%, 2020 г. -104,8% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО "Металлэнергофинанс" от 01.01.2013 г. №2340, ООО "Центральная ТЭЦ" от 27.06.2015 г. № 04-001/2015/ДГЗС7-015644. Обоснование заявленной цены на электроэнергию от организации на 2020 в материалах дела отсутствует. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 22 074,50 | 19 661,85 | 17 334,31 | 17 334,31 | 956,49 | 18 290,80 | 966,32 | 18 300,63 | 9 150,32 | 9 150,32 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **4 686,92** | **4 437,25** | **3 943,80** | **4 099,97** | **3 393,15** | **7 493,12** | **2 572,92** | **6 672,89** | **3 269,42** | **3 403,47** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **4 686,92** | **4 437,25** | **3 943,80** | **4 099,97** | **3 393,15** | **7 493,12** | **2 572,92** | **6 672,89** | **3 269,42** | **3 403,47** |  |
| **НР** |  | 3.6.2.1 | МКП "Центральная ТЭЦ" ИНН: 4220039385 КПП: 422001001 | тыс руб | 4 686,92 | 4 437,25 | 3 943,80 | 4 099,97 | 3 393,15 | 7 493,12 | 2 572,92 | 6 672,89 | 3 269,42 | 3 403,47 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,08 | 1,31 | 1,13 | 1,17 | 0,80 | 1,97 | 0,80 | 1,97 | 1,93 | 2,01 | тариф первого полугодия согласно установленного постановлением РЭК КО на 2019 г. № 100, с ростом ИЦП Минэкономразвития РФ для отрасли водоснабжения и водоотведения на 2020г.-104,1% |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 334 925,37 | 3 388 004,00 | 3 505 600,00 | 3 505 600,00 | 300 600,37 | 3 806 200,37 | -117 596,00 | 3 388 004,00 | 1 694 002,00 | 1 694 002,00 | по факту 2018 г. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **8 231,93** | **8 647,48** | **8 610,59** | **8 814,32** |  | **8 814,32** | **-34,10** | **8 780,22** | **4 390,11** | **4 390,11** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 35 233,38 | 54 758,61 | 36 854,11 | 37 726,08 | 0,00 | 37 726,07 | -145,94 | 37 580,14 | 37 580,14 | 37 580,14 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 19,47 | 13,16 | 19,47 | 19,47 |  | 19,47 | **0,00** | 19,47 | 19,47 | 19,47 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 625,98** | **2 677,53** | **2 746,78** | **2 811,77** |  | **2 811,77** | **-10,88** | **2 800,89** | **1 400,45** | **1 400,45** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **16 139,60** | **8 094,40** | **6 782,36** | **6 942,83** | **0,00** | **6 942,83** | **-26,86** | **6 915,97** | **3 457,99** | **3 457,99** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 16 139,60 | 8 094,40 | 6 782,36 | 6 942,83 | 0,00 | 6 942,83 | **-26,86** | 6 915,97 | 3 457,99 | 3 457,99 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 16 139,60 | 8 094,40 | 6 782,36 | 6 942,83 |  | 6 942,83 | **-26,86** | 6 915,97 | 3 457,99 | 3 457,99 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **22 477,01** | **8 375,94** | **8 063,69** | **8 254,48** | **0,00** | **8 254,48** | **-31,93** | **8 222,54** | **4 111,27** | **4 111,27** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 22 477,01 | 8 375,94 | 8 063,69 | 8 254,48 | 0,00 | 8 254,48 | **-31,93** | 8 222,54 | 4 111,27 | 4 111,27 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3.1 | прочие прямые расходы | тыс руб | 22 477,01 | 8 375,94 | 8 063,69 | 8 254,48 |  | 8 254,48 | **-31,93** | 8 222,54 | 4 111,27 | 4 111,27 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **760,85** | **2 162,17** | **2 930,53** | **2 999,87** | **0,00** | **2 999,87** | **-11,60** | **2 988,26** | **1 494,13** | **1 494,13** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **760,85** | **2 162,17** | **2 930,53** | **2 999,87** | **0,00** | **2 999,87** | **-11,60** | **2 988,26** | **1 494,13** | **1 494,13** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 1 097,68 |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 760,85 | 1 064,49 | 2 930,53 | 2 999,87 |  | 2 999,87 | **-11,60** | 2 988,26 | 1 494,13 | 1 494,13 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 507,40** | **13 293,26** | **14 101,35** | **14 434,99** | **0,00** | **14 434,99** | **-55,84** | **14 379,15** | **7 189,57** | **7 189,57** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 507,40** | **13 293,26** | **14 101,35** | **14 434,99** | **0,00** | **14 434,99** | **-55,84** | **14 379,15** | **7 189,57** | **7 189,57** |  |
| **ОР** |  | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 1 507,40 | 13 293,26 | 14 101,35 | 14 434,99 |  | 14 434,99 | **-55,84** | 14 379,15 | 7 189,57 | 7 189,57 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **4 150,41** | **873,32** | **1 048,60** | **3 101,81** | **4 150,41** | **731,21** | **1 779,81** | **956,93** | **822,89** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **4 150,41** | **873,32** | **1 048,60** | **3 101,81** | **4 150,41** | **731,21** | **1 779,81** | **956,93** | **822,89** | согласно факта2018 г. минус амортизация выбывших ОС плюс амортизация введенных ОС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **68,85** | **17,78** | **17,78** | **-11,05** | **6,73** | **-11,05** | **6,73** | **3,37** | **3,37** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 68,85 | 17,78 | 17,78 | -11,05 | 6,73 | -11,05 | 6,73 | 3,37 | 3,37 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **484,44** | **183,46** | **507,90** | **507,90** | **-322,20** | **185,70** | **-233,18** | **274,71** | **137,36** | **137,36** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,36 | 0,35 | 0,80 | 0,80 | 1,10 | 0,24 | -1,61 | 0,51 | 0,25 | 0,25 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 484,07 | 183,11 | 507,10 | 507,10 | -323,30 | 185,46 | -231,57 | 274,20 | 137,10 | 137,10 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 484,44 | 183,46 | 507,90 | 507,90 | -322,20 | 185,70 | -233,18 | 274,71 | 137,36 | 137,36 | по предложению организации (в рамках роста ИПЦ на 2019 г. и 2020 г.) распределены пропорционально утвержденной численности ОПП согласно учетной политики |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **17,79** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-64,61** | **-64,61** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб | **17,79** |  |  |  | **-64,61** | **-64,61** |  |  | 0,00 | 0,00 | учтено в п.15 |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **24,10** |  | **30,35** | **30,35** | **99,20** | **99,20** | **49,60** | **49,60** | перерасход электроэнергии за 2018 г. в размере 30,35 тыс.руб., налог на имущество за 2018 г. 68,85 тыс.руб. |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **8,51** |  | **53,53** |  |  |  | **249,67** | **249,67** | **124,84** | **124,84** | затраты на покупную техническую воду с первого водоподъема АО ЕВРАЗ ЗСМК в сумме 249,67 тыс.руб.(4686,92-4437,25) |
| **НР** |  | **15** | **Корректировка НВВ с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **65,39** | **65,39** | **32,70** | **32,70** | учтено отклонение фактически достигнутого объема отпущенной воды за 2018 г. (увеличение объема по плану 2018 г. 72000 м3 по факту по счет фактурам по потребителям согласно отчета о реализации услуг 132956м3 ) |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **461,41** | **461,41** | **230,71** | **230,71** | В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 461,41 тыс.руб. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **101 409,33** | **93 065,40** | **87 160,20** | **90 165,72** | **8 058,23** | **98 223,96** | **5 027,86** | **95 193,56** | **47 596,78** | **47 596,78** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 76,32 | 175,33 | 136,82 | 141,54 | -27,53 | 128,58 | 34,69 | 176,23 | 88,12 | 88,12 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 101 333,01 | 92 890,07 | 87 023,38 | 90 024,18 | 8 085,76 | 98 095,38 | 4 993,16 | 95 017,33 | 47 508,66 | 47 508,67 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **1,06** | **1,32** | **1,16** | **1,20** |  | **1,24** |  | **1,20** | **1,20** | **1,20** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 1,06 | 1,32 | 1,16 | 1,20 |  | 1,24 |  | 1,20 | 1,20 | 1,20 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 1,06 | 1,32 | 1,16 | 1,20 |  | 1,24 |  | 1,20 | 1,20 | 1,20 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **8 231,93** | **8 647,48** | **8 610,59** | **8 814,32** |  | **8 814,32** |  | **8 780,22** | **4 390,11** | **4 390,11** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **19,47** | **13,16** | **19,47** | **19,47** |  | **19,47** |  | **19,47** | **19,47** | **19,47** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **35 233,38** | **54 758,61** | **36 854,11** | **37 726,08** |  | **37 726,07** |  | **37 580,14** | **37 580,14** | **37 580,14** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 95193,55044 | 47596,77522 | 47596,77522 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -0,01 | 0,00 | -0,01 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,48** |  | **0,59** | **0,57** |  | **0,19** |  | **0,29** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **100 924,89** | **88 731,53** | **85 778,98** | **88 609,22** | **5 278,62** | **93 887,85** | **4 529,82** | **93 139,04** | **46 502,50** | **46 636,54** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **51 742,77** | **43 250,78** | **43 235,30** | **44 258,25** | **-** | **44 258,26** | **- 171,21** | **44 087,04** | **22 043,52** | **22 043,52** | 44 087,039 |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **4 696,19** | **4 506,10** | **3 932,15** | **4 117,75** | **3 347,84** | **7 465,59** | **2 807,41** | **6 925,17** | **3 395,56** | **3 529,61** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **44 485,93** | **40 974,65** | **38 611,53** | **40 233,22** | **1 930,78** | **42 164,00** | **1 893,62** | **42 126,83** | **21 063,42** | **21 063,42** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **4 150,41** | **873,32** | **1 048,60** | **3 101,81** | **4 150,41** | **731,21** | **1 779,81** | **956,93** | **822,89** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **484,44** | **183,46** | **507,90** | **507,90** | **- 322,20** | **185,70** | **- 233,18** | **274,71** | **137,36** | **137,36** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **101 409,33** | **93 065,40** | **87 160,20** | **90 165,72** | **8 058,23** | **98 223,96** | **5 027,86** | **95 193,56** | **47 596,78** | **47 596,78** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 5 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

**АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуг | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| 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. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 10,10 | 10,10 | 10,10 | 10,10 | 10,70 | 10,70 | 10,70 | 11,26 | 11,26 | 11,26 |
| 2. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 1,10 | 1,22 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,28 | 1,28 | 1,28 | 1,28 | 1,36 |
| 3. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 18,33 | 18,33 | 16,48 | 16,48 | 18,35 | 19,51 | 19,51 | 19,59 | 19,59 | 20,83 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 4. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 30,73 | 33,07 | 33,07 | 33,07 | 33,02 | 35,36 | 35,36 | 35,62 | 35,62 | 38,06 |
| 5. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 4,43 | 4,85 | 4,76 | 4,76 | 4,76 | 5,08 | 5,08 | 5,10 | 5,10 | 5,42 |
| 6. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 0,85 | 0,95 | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 1,01 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,08 |
| 7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 17,68 | 19,38 | 19,38 | 19,38 | 19,23 | 20,63 | 20,63 | 20,79 | 20,79 | 22,25 |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 0,66 | 0,72 | 0,72 | 1,40 | 0,70 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,78 |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 20,29 | 22,63 | 22,63 | 22,63 | 22,22 | 23,80 | 23,80 | 23,96 | 23,96 | 25,60 |

».

Приложение № 6 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области по материалам АО «ЕнисейАвтодор» для корректировки**

**величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую**

**на потребительском рынке пгт. Итатский Тяжинского муниципального района, в части 2020 года**

# НОРМАТИВНО ПРАВОВАЯ БАЗА

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 г. № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;
* Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования);
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 №760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее методические указания);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в теплоэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

# Общая характеристика предприятия

Полное наименование организации – акционерное общество «ЕнисейАвтодор».

Организационно-правовая форма – акционерное общество.

Юридический адрес: 660049, Красноярский край, г. Красноярск, пр. Мира, д. 10, пом. 60.

Фактический адрес: 652153, Кемеровская область, г. Мариинск,  
ул. Котовского, д. 53.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя, рабочий телефон – директор филиала А.Н. Киселев, телефон 8 906 983 06 33.

АО «ЕнисейАвтодор» создано в процессе приватизации Государственного предприятия Кемеровской области «Мариинскавтодор», действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом  
от 26.12.1995 № 208 «Об акционерных обществах» и иными действующими нормативно правовыми актами Российской Федерации.

Основными видами деятельности являются:

- выполнение работ по содержанию, строительству, ремонту, эксплуатации, проектированию автомобильных дорог, мостов и других инженерных сооружений;

- оказание и выполнение транспортных, ремонтных и других работ и услуг для организаций и физических лиц;

- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

На обслуживании предприятия находится 1 котельная, расположенная  
в пгт. Итатский Тяжинского муниципального района. Установленная мощность котельной 2,00Гкал/час. Котельная предназначена для отопления производственных объектов Итатского участка АО «ЕнисейАвтодор» и объектов жилищного фонда. В котельной установлено 2 водогрейных котла КВ-1,0. Химводоподготовка на котельной не установлена. Котельная функционирует 5808 часов в год.

Система теплоснабжения закрытая, отбор теплоносителя из системы потребителями не производится.

Прокладка трубопроводов тепловых сетей подземная.

Тепловая изоляция трубопроводов выполнена из матов минеральной ваты. Тепловые сети запроектированы на работу при расчетных параметрах теплоносителя 95/70 °С.

Общая протяженность тепловых сетей котельной – 444 м.

Многие жилые здания усадебного типа обеспечены тепловой энергией от печного отопления.

Основным видом топлива является бурый уголь. Приборы учета тепловой энергии отсутствуют.

Доставка угля до котельной осуществляется собственным автотранспортом, расстояние до котельной в пгт. Итатский 55 км. Буртовка и подталкивание угля выполняются погрузчиком ТО-11 (собственный). Шлако-золоудаление производится вручную.

Электроснабжение котельной осуществляется по договору  
с ПАО «Кузбассэнергосбыт».

Предприятие работает по общей системе налогообложения.

# ОЦЕНКА ДОСТОВЕРНОСТИ ДАННЫХ, ПРИВЕДЕННЫХ В ПРЕДЛОЖЕНИЯХ ОБ УСТАНОВЛЕНИИ ТАРИФОВ И (ИЛИ) ИХ ПРЕДЕЛЬНЫХ УРОВНЕЙ

АО «ЕнисейАвтодор» обратилось в РЭК КО с заявлением на проведение корректировки тарифа на тепловую энергию на 2020 год (исх. № 696 от 24.04.2019; вх. № 1949 от 24.04.2019).

На основании заявления открыто тарифное дело № РЭК/10-Енисей-А-2020 от 07.05.2019 г. «О корректировке НВВ и установлении тарифа на тепловую энергию на 2020 г. филиала АО «ЕнисейАвтодор» «Мариинскавтодор».

Расчетно-обосновывающие материалы представлены в двух томах, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия. Том 1 – факт 2018 года, том 2 содержит копии правоустанавливающих документов, копии договоров теплоснабжения с потребителями, пояснительную записку, таблицы по отдельным статьям затрат, счет-фактуры на уголь за 2018 год.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия 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  
АО «ЕнисейАвтодор» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для корректировки тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

Эксперты так же отмечают, что в 2017 - 2018 годах в отношении  
АО «ЕнисейАвтодор» вынесены постановления по делу об административных правонарушениях в части 1 статьи 19.7.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, а именно непредставление или несвоевременное представление сведений в орган, осуществляющий государственный контроль (надзор) в области регулируемых государством цен (тарифов), если обязательность представления сведений предусмотрена нормативными правовыми актами для установления, изменения, введения или отмены тарифов:

от 19.07.2017 в отношении АО «ЕнисейАвтодор» вынесено устное замечание;

от 03.07.2018 АО «ЕнисейАвтодор» привлечено к административной ответственности в виде административного штрафа в размере 50 тысяч рублей;

от 03.10.2018 АО «ЕнисейАвтодор» привлечено к административной ответственности в виде административного штрафа в размере 100 тысяч рублей;

от 20.11.2018 АО «ЕнисейАвтодор» привлечено к административной ответственности в виде административного штрафа в размере 100 тысяч по части 1 статьи 19.7.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, а именно непредставление до 1 мая года, предшествующего очередному расчетному периоду регулирования в орган регулирования предложения об установлении цен (тарифов)в сфере теплоснабжения.

1. **Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки**

**на 2020 год**

Тарифы предприятия с 01.01.2020 года подлежат регулированию в соответствии с п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010  
№ 190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку АО «ЕнисейАвтодор» производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

При расчете долгосрочных тарифов второго года первого долгосрочного периода регулирования 2019 – 2021 гг. экспертами использовался метод индексации установленных на предыдущий период операционных расходов, в соответствии с методическими указаниями, корректировкой энергетических ресурсов, в соответствии с нормативными и ценовыми показателями, корректировкой неподконтрольных расходов и прибыли, в соответствии с имеющимися в распоряжении экспертов документами и фактическими показателями.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифов методом индексации установленных тарифов определялась на основе долгосрочных параметров регулирования.

Перечень долгосрочных параметров представлен в п. 33 «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденных Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, а также отражен в Приложении 7 **«**Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения», утвержденного Приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163.

Для составления данного заключения эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на официальном сайте Минэкономразвития РФ 30.09.2019, в соответствии с которым ИПЦ на 2020 год составит 103,0 %.

1. **ЭКСПЕРТИЗА НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ НА ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА 2020 ГОД**

Согласно пункту 49, в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый i-й год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования (далее - скорректированная плановая НВВ).

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i-й год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

**5.1. Результаты деятельности предприятия за последний отчётный год**

При проведении данной экспертизы специалистами уделено значительное внимание проверке фактической и планируемой себестоимости и прибыли как составных частей тарифа.

При этом эксперты исходили из объема (полноты) и достоверности предоставленной информации, за которую несет ответственность  
АО «ЕнисейАвтодор».

Для установления достоверности отнесения фактических затрат на себестоимость услуг эксперты руководствовались следующими принципами:

* производственная направленность затрат, т.е. прямая обусловленность производственной деятельностью предприятия, подлежащей регулированию;
* технологическое и номенклатурное соответствие, т.е. обусловленность технологией и организацией производства;
* количественное соответствие, т.е. обусловленность списываемых затрат производственными нормами, установленными регулирующими органами, отраслевыми нормативными материалами или самим предприятием;
* действительность произведения затрат, т.е. правомерность списания только действительно произведенных затрат, что устанавливается выборочной проверкой отдельных производственных участков, по которым произошло списание фактических затрат.

С целью получения выводов, подтверждающих обоснованность затрат, включаемых в расчет тарифа, эксперты пытались провести анализ плановых и фактических расходов в разрезе статей затрат, учитывающий объемные показатели, нормы и нормативы материальных затрат, а также особенности технических и технологических способов производства, аналитические расчеты и обоснования.

Эксперты анализировали материалы, представленные документально (факт 2018 года) и факт 2018 года направленный предприятием через систему ЕИАС в BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2018.FACT, который, в соответствии с постановлением РЭК КО от 20.12.2013 № 620 является официальной отчетностью.

В результате можно отметить, что провести анализ плановых и фактических расходов в разрезе статей затрат по факту 2018 года невозможно, так как на предприятии отсутствует раздельный учет по видам деятельности, предприятием не представлено положение о ведении бухгалтерского учета, данные по одним и тем же фактическим статьям затрат в представленных отчетах разные.

Таким образом эксперты предлагают принять факт 2018 года равным плану.

При этом экспертами отмечено, что при утверждении НВВ на 2018 год по статье затрат «Топливо» были учтены затраты на приобретение каменного угля (теплового эквивалента в размере – 0,740, цена угля 1660,49 руб. за одну тонну без НДС и транспортных расходов).

По факту предприятие в 2018 году приобретало бурый уголь. В материалах тарифного дела имеются счет-фактуры на уголь за 2018 год, что соответствует информации из шаблона WARM.TOPL.Q4.2018. По статье «Топливо» произошло снижение суммы затрат, за счет уменьшения фактической стоимости топлива с учетом его транспортировки, относительно величин, учтенных в тарифе 2018 года на 334,12 тыс. руб. Расходы по статье рассчитаны экспертами исходя из нормативного расхода условного топлива, фактической калорийности и фактических цен на топливо и транспортировку (данные шаблона WARM.TOPL.Q4.2018), с учетом роста цен на уголь на 2019 и 2020 гг. соответственно – 1,046 и 1,043 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019).

334,12\*1,046\*1,043=364,52 тыс. руб.

Выявленную в результате экспертизы экономию средств необходимо включить в НВВ 2020 года при дальнейшей корректировке тарифов на тепловую энергию.

* 1. **Определение полезного отпуска тепловой энергии на второй год первого долгосрочного периода регулирования**

Согласно [пункту 22](https://legalacts.ru/doc/postanovlenie-pravitelstva-rf-ot-22102012-n-1075/#000013) Основ ценообразования тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими [указаниями](https://legalacts.ru/doc/prikaz-fst-rossii-ot-13062013-n-760-e/#100015) и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

Фактический полезный отпуск тепловой энергии, реализация которой необходима для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей, определяется органом регулирования на основании анализа статистической отчетности регулируемой организации, осуществляющей отпуск тепловой энергии для нужд отопления и горячего водоснабжения населению и приравненным к нему категориям потребителей, содержащей сведения об объемах полезного отпуска тепловой энергии для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей за последний отчетный год.

Постановлением администрации Итатского городского поселения от 20.03.2019 года № 33-п «Об утверждении актуализированной схемы теплоснабжения Итатского городского поселения на период 2019-2021 гг. с перспективой до 2030 года» актуализирована схема теплоснабжения Итатского городского поселения Тяжинского муниципального района: <http://www.tyazhin.ru/doc/GKH/postanovlenie_33-p_ot_20.03.2019_aktualizirovannaj.pdf>

Объемы полезного отпуска по категориям потребителей в схеме теплоснабжения отсутствуют.

Предприятием не представлен (заявлен) расчет нормативных потерь тепловой энергии. Экспертами нормативные потери тепловой энергии в сетях предприятия и на собственные нужды котельной, принимаются на уровне 0,00 Гкал.

Нормативная выработка тепловой энергии, согласно схеме теплоснабжения составляет 1 528,00 Гкал, объем полезного отпуска тепловой энергии на потребительском рынке принят в соответствии с договорами на поставку тепловой энергии и составляет 112,72 Гкал.

Таблица 1

**Баланс отпуска тепловой энергии АО «ЕнисейАвтодор» на 2020 год**

Гкал

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Всего |
| 1 | Нормативная выработка т/энергии | 1 528,00 |
| 2 | Полезный отпуск | 1 528,00 |
| 3 | Полезный отпуск на потребительский рынок | 112,72 |
| 3.1 | - жилищные организации | 112,72 |
| 3.2 | - бюджетные организации | - |
| 3.3 | - прочие потребители | - |
| 4 | - производственные нужды | 1 415,27 |
| 5 | Потери, всего | 0,00 |
| 5.1 | - на собственные нужды котельной | 0,00 |
| 5.2 | - в тепловых сетях | 0,00 |

**5.3 Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов,  
холодной воды и теплоносителя**

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя)), электроэнергии, холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 и пунктом 31 Основ ценообразования.

**Расходы на топливо**

Объем натурального топлива, необходимого для производства тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, утверждённого региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2020 год (постановление от 12.09.2019 № 266), в размере – 238,00 кг у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива с учетом естественной убыли составляет по бурому углю – 691,65 т, при низшей рабочей теплоте сгорания – 3710ккал/кг, (принят по шаблону WARM.TOPL.Q2.2019).

Цена бурого угля принята на уровне – 1 237,00 руб./т (без НДС), с учетом доставки. Цена угля принята экспертами по шаблону WARM.TOPL.Q2.2019, с учетом роста цен на уголь (прогноз) – 1,043 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019). 1 186,00\*1,043=1 237,00 руб./т (без НДС).

Величина расходов на топливо на 2020 год принята экспертами в размере 855,57 тыс. руб.

**Расходы на электроэнергию**

Объем электроэнергии на 2020 год рассчитан экспертами с учетом утвержденного планового удельного расхода кВтч электроэнергии на Гкал на 2019 год (45,22 кВтч/Гкал). 45,22\*1528,0/1000=69,10 тыс. кВтч.

Поставщиком электроэнергии на котельную АО «ЕнисейАвтодор» является ПАО «Кузбассэнергосбыт» (договор электроснабжения от 01.02.2008 № 1090, ДС от 01.01.2016, ДС от 09.03.2017).

Тариф на электроэнергию, принят экспертами по СН II – 3,8661 руб./кВтч (без НДС) исходя из фактического тарифа 2018 года (принят по шаблону BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2018.FACT), с учетом прогнозного индекса на 2019 и 2020 годы соответственно по электроэнергии – 1,054; 1,048 % (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019).

3,5\*1,054\*1,048= 3,8661 руб./ кВтч

Расходы по статье на 2020 год составят 267,13 тыс. руб.

**Расходы на холодную воду**

Предприятие использует воду из собственных скважин.

Расчёт расходов на воду на технологические нужды произведён экспертами с учетом положений Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребители, подключенные к системе теплоснабжения не осуществляют.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 2,20 тыс. м³, в расчете на календарный год. ХВО на котельной отсутствует.

Экспертами в расчет затрат по статье принята стоимость одного м3 воды на уровне – 33,69 руб./м3, исходя из фактической стоимости 2018 года (принята по шаблону BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2018.FACT), с учетом прогнозного индекса на водоснабжение на 2019 и 2020 годы соответственно – 104,8; 1,041 % (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019).

Таким образом, расходы на холодную воду, для технологических нужд, на 2020 год эксперты предлагают учесть в размере 74,24 тыс. руб.

Таблица 2

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя**

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов  на 2020 год |
| 1 | Расходы на топливо | - | 855,57 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | - | 267,13 |
| 3 | Расходы на холодную воду | - | 74,24 |
| 4 | ИТОГО | - | 1 196,94 |

**5.4 Расчет операционных (подконтрольных) расходов на второй год первого долгосрочного периода регулирования**

На 2020 год второго года второго долгосрочного периода регулирования корректируются прогнозные параметры регулирования (далее также - плановые параметры расчета тарифов) в соответствии с приложением 5.2 к Методическим указаниям (см. таблицу 3).

Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии и характеристики тепловых сетей, обслуживаемых АО «Енисейавтодор» на 2020 год, не меняются, соответственно, индекс изменения количества активов равен нулю.

Величина операционных расходов на 2019 год составила – 3210,47 тыс. руб.

Для составления данного заключения эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 30.09.2019, в соответствии с которым ИПЦ на 2020 год составил 103,0 %.

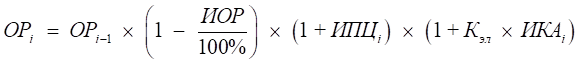
**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на 2020 год долгосрочного периода регулирования**

Таблица 3

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| год | 2019 | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | доли |  | 0,030 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % |  | 0,0 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 4,0 | 4,0 |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 2,00 | 2,00 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 1,0197 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 823,68 | 839,91 |

Информация о величине расходов в разрезе статей затрат представлена в приложении 2 к данному экспертному заключению.

Скорректированные операционные расходы в таблице 2 рассчитывались по формуле 10 Методических указаний.



 = 823,68 тыс. руб.\*(1-1/100)\*(1+0,030)\*(1+0,75\*0) =839,91 тыс. руб.

Рост уровня операционных расходов на 2020 год составил 1,97%. Данный индекс операционных расходов применим ко всем статьям раздела операционные (подконтрольные) расходы.

# 5.5 Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV Методических указаний. Экспертами проводился анализ расходов в разрезе утвержденных плановых расходов по статьям на 2019 год.

**Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности**

Эксперты принимают затраты по данной статье на 2020 год в размере 0,00 тыс. руб., в связи с отсутствием обосновывающих материалов.

**Арендная плата**

Эксперты принимают затраты по данной статье на 2020 год в размере 0,00 тыс. руб., в связи с отсутствием обосновывающих материалов.

**Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей**

Эксперты принимают затраты по данной статье на 2020 год в размере 0,00 тыс. руб., в связи с отсутствием обосновывающих материалов.

## 

## Отчисления на социальные нужды

В расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» включаются:

- сумма страховых взносов, в соответствии со ст. 426 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования в размере 30 %;

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 № 713 в ред. от 31.12.2010 № 1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 № 350-ФЗ) в размере 0,2 %.

Экспертами в расчет НВВ на 2020 год приняты страховые взносы в размере 30,2 % от ФОТ, в размере 252,08 тыс. руб., в том числе ППР- *174,10* тыс. руб. (приложение 2 к экспертному заключению).

## Амортизация основных средств и нематериальных активов

Эксперты принимают затраты по данной статье на 2020 год в размере 0,00 тыс. руб., в связи с отсутствием обосновывающих материалов.

**Выпадающие доходы/экономия**

Эксперты принимают затраты по данной статье на 2020 год в размере 364,52 тыс. руб. (со знаком минус). Обоснование представлено экспертами в п. 5.1 экспертного заключения.

Общая информация о величине неподконтрольных расходов на 2020 год приведена в таблице 4.

Таблица 4

**Реестр неподконтрольных расходов на тепловую энергию**

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия  на 2020 год | Предложение экспертов  на 2020 год |
| 1. | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | - | 0,00 |
| 2. | Арендная плата | - | 0,00 |
| 3. | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей | - | 0,00 |
| 4. | Отчисления на социальные нужды | - | 252,08 |
| 5. | Амортизация основных средств и нематериальных активов | - | 0,00 |
| 6. | Выпадающие доходы/экономия | - | - 364,52 |
|  | Итого неподконтрольных расходов | - | - 112,43 |

Информация о величине расходов в разрезе статей затрат представлена в приложении 2 к данному экспертному заключению.

**5.6 Прибыль**

Предприятием не заявлены расходы из прибыли.

1. **РАСЧЕТ НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ НА 2020 год**

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

Необходимая валовая выручка рассчитана на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2019 – 2021 годы и прогнозных параметров регулирования АО «ЕнисейАвтодор» на 2020 год долгосрочного периода регулирования, и составила 1 924,41 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 141,96 тыс. руб.

Сводная информация в разрезе статей затрат, а также сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования, отражены в приложении 2 к данному экспертному заключению.

# ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ НА 2020 ГОД НА ОСНОВАНИИ СКОРРЕКТИРОВАННОЙ НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ ДЛЯ АО «ЕнисейАвтодор»

Согласно пункту 22 Основ ценообразования, тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования.

Общая величина НВВ (в расчете на год) на 2020 год составила 1 924,41 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – 141,96 тыс. руб.;

Полезный отпуск тепловой энергии (в расчете на год) составляет 1528,0 Гкал, в том числе на потребительский рынок 112,72 Гкал.

Тарифы на тепловую энергию, рассчитанные на основании скорректированной необходимой валовой выручки на 2020 год представлены в таблице 5.

Таблица 5

Тарифы на тепловую энергию АО «ЕнисейАвтодор» на 2020 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2020 год |
| 1 | НВВ на потребительский рынок, тыс. руб. | 141,96 |
| 1.1 | 1 полугодие | 69,22 |
| 1.2 | 2 полугодие | 72,74 |
| 2 | Полезный отпуск, Гкал | 112,72 |
| 2.1 | 1 полугодие | 56,36 |
| 2.2 | 2 полугодие | 56,36 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 1259,43 |
| 3.1 | с 1 января | 1228,25 |
| 3.2 | с 1 июля | 1290,61 |
| 4 | **Рост с 1 июля** | 5,08 % |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Плановые физические показатели АО "ЕнисейАвтодор"*** | | | | |
|  |  | |  |  |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Утверждено РЭК КО на 2018 год** | **Утверждено РЭК КО на 2019** | **Предложение РЭК КО на 2020** |
|
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | |
| Количество котельных | шт. | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| -от 3,00 до 20,00 | шт. |  |  |  |
| -от 20,00 до 100,00 | шт. |  |  |  |
| Нормативная выработка | Гкал | 1 461,72 | 1 528,00 | 1 528,00 |
| Полезный отпуск | Гкал | 1 461,72 | 1 528,00 | 1 528,00 |
| Отпуск жилищным организациям | Гкал | 112,72 | 112,72 | 112,72 |
| Отпуск бюджетным потребителям | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отпуск иным потребителям всего | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 1 349,00 | 1 415,28 | 1 415,28 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 112,72 | 112,72 | 112,72 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Покупная тепловая энергия | Гкал |  |  |  |
|  | Гкал |  |  |  |
| **Топливо** | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 213,20 | 238,00 | 238,00 |
| - уголь бурый | кг у.т./Гкал | 213,20 | 238,00 | 238,00 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,74 | 0,520 | 0,530 |
| - уголь бурый |  | 0,74 | 0,520 | 0,530 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 288,11 | 457,69 | 449,06 |
| - уголь бурый | кг/Гкал | 288,11 | 457,69 | 449,06 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 421,13 | 699,35 | 686,16 |
| - уголь бурый | т | 421,13 | 699,35 | 686,16 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 421,13 | 704,95 | 691,65 |
| - уголь бурый | т | 421,13 | 704,95 | 691,65 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 1 688,07 | **1 149,06** | **1 237,00** |
| дефлятор цены угля |  |  | 1,043 | 1,043 |
| - уголь бурый | руб./т | 1 688,07 | 1 101,69 | 1 237,00 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **710,91** | **810,03** | **855,57** |
| - уголь бурый | тыс. руб. | 710,91 | 810,03 | 855,57 |
| Стоимость расходов по транспортировке, всего, в т.ч.: | тыс. руб. | **335,77** | **0,00** | **0,00** |
| дефлятор (транспортировка топлива) |  |  | 1,037 | 1,043 |
| автомобильная транспортировка | тыс. руб. | 164,52 | 0,00 | 0,00 |
| погрузка, разгрузка, буртовка | тыс. руб. | 171,25 | 0,00 | 0,00 |
| Стоимость расходов по транспортировке, на одну тонну | руб./т | 797,30 | 0,00 | 0,00 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **1 046,69** | **810,03** | **855,57** |
| **Электроэнергия** | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВтч | 66,10 | 69,10 | 69,10 |
| -по СН II | тыс. кВтч | 66,10 | 69,10 | 69,10 |
| Дефлятор тарифа электроэнергии |  |  | 1,059 | 1,048 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВтч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 2,8865 | 3,0568 | 3,8661 |
| -по СН II | руб. | 2,8865 | 3,0568 | 3,8661 |
| Удельный расход | кВтч/Гкал | 45,22 | 45,22 | 45,22 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **190,80** | **211,22** | **267,13** |
| **Вода и канализация** | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 2,10 | 2,20 | 2,20 |
| Общее количество стоков | тыс. м3 | 0,150 | 0,00 | 0,00 |
| Тариф на воду питьевую | руб./м3 | 31,67 | 33,10 | 33,82 |
| Тариф на воду технич | руб./м3 |  |  |  |
| Дефлятор водоотведение, холодная вода |  |  | 1,045 | 1,041 |
| Стоки | руб./м3 | 0,00 |  |  |
| ***Стоимость воды*** | тыс. руб. | **66,43** | **72,65** | **74,24** |
| ***Стоимость канализации*** | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии на 2020 год*** | | | | | | | | | | | | |
| ***АО "ЕнисейАвтодор"*** | | | | | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| № п/п | Показатели | | | | Ед.изм. | Утвержден РЭК КО на 2019 год | Предложение РЭК КО на 2020 год | Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования |  |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |
|  |
| 1 | 2 | | | | 3 | 4 | 5 | 6 |  |
|  | **Количество котельных** | | |  |  | 1 | 1 |  |  |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | |  | Гкал | **1 528,00** | **1 528,00** | **0,00** |  |
|  | **Полезный отпуск** | | |  | -"- | **1 528,00** | **1 528,00** | **0,00** |  |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | |  | -"- | **112,72** | **112,72** | **0,00** |  |
|  | - жилищные организации | | |  | -"- | 112,72 | 112,72 | 0,00 |  |
|  | - бюджетные организации | | |  | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | - прочие потребители | | |  | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | - производственные нужды | | |  | -"- | 1 415,28 | 1 415,28 | 0,00 |  |
|  | **Потери, всего** | |  |  | **-"-** | **0,00** | **0,00** | **0,0** |  |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  |  | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | - в тепловых сетях | | |  | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (данные согласно реестру приложения 5.4 Методических указаний)** | | | | | | | | |  |
|
| 1.1 | **Расходы на топливо, всего:** | | |  | тыс.руб. | **810,03** | **855,57** | **45,54** |
|  | в т.ч. - уголь | |  |  | тыс.руб. | 810,03 | 855,57 | 45,54 |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | |  | тыс.руб. | **810,03** | **855,57** | **45,54** |
|  | - уголь | | |  | тыс.руб. | 810,03 | 855,57 | 45,54 |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | - уголь каменный | | |  | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | |  | тыс.руб. | **211,22** | **267,13** | **55,91** |
| 1.3 | **Расходы на воду** | | |  | тыс.руб. | **72,65** | **74,24** | **1,59** |
|  | - расходы на холодную воду | | |  | тыс.руб. | 72,65 | 74,24 | 1,59 |
|  | - объём холодной воды | | |  | м3 | 2195,22 | 2195,22 | 0 |
|  | - цена холодной воды | | |  | руб/м3 | 33,10 | 33,82 | 0,72 |
|  | **ИТОГО (Уровень расходов на энергетические ресурсы)** | | | | тыс.руб. | **1093,90** | **1196,94** | **103,04** |
| **Определение операционных (подконтрольных) расходов ( базовый уровень согласно приложению 5.1 метод.указаний)** | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | **Расходы на сырьё и материалы** | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2 | **Расходы на ремонт основных средств** | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3 | **Расходы на оплату труда, всего** | | |  | тыс.руб. | **818,59** | **834,71** | **16,1** |
|  | в том числе ППП | |  |  | тыс.руб. | 565,35 | 576,48 | 11,14 |
|  | в том числе АУП | |  |  | тыс.руб. | 253,24 | 258,23 | 4,99 |
|  | **численность, всего** | | |  | чел. | **5,0** | **5** | **0** |
|  | в том числе ППП | |  |  | чел. | 4,0 | 4,0 | 0,0 |
|  | в том числе АУП | |  |  | чел. | 1,0 | 1,0 | 0,0 |
|  | **средняя зарплата, всего** | | |  | руб./чел. | **18190,86** | **18549,22** | **358,36** |
|  | в том числе ППП | |  |  | руб./чел. | 15704,06 | 16013,43 | 309,37 |
|  | АУП |  |  |  | руб./чел. | 28138,07 | 28692,39 | 554,32 |
| 4 | **Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, вывоз шлака, энергетические обследования, услуги подразделений предприятия** | | | | тыс.руб. | **5,09** | **5,19** | **0,10** |
| 5 | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями** | | | | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 6 | **Расходы на служебные командировки** | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 7 | **Расходы на обучение персонала** | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 8 | **Лизинговый платёж** | | |  | тыс.руб. |  |  |  |
| 9 | **Арендная плата** | | |  | тыс.руб. |  |  |  |
| 10 | **Другие расходы, в т.ч.:** | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** | | | | тыс.руб. | **823,68** | **839,91** | **16,23** |
| **Неподконтрольные расходы (данные согласно реестру Приложения 5.3 Методических указаний)** | | | | | | | |  |
| 11 | **Очистка стоков, канализация** | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 12 | **Арендная плата, в т.ч.** | | |  | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 13 | **Концессионная плата** | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 14 | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 14.1.1 | Плата за выбросы в атмосферу | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 14.1.2 | Плата за утилизацию отходов | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 14.1.3 | Размещение отходов | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 14.1.4 | Размещение шлака | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 14.2 | Расходы на обязательное страхование | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 14.3 | Налог на имущество организаций | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 15 | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | |  | тыс.руб. | **247,21** | **252,08** | **4,87** |
| 15.1 | - отчисления ППП | | |  | тыс.руб. | 170,73 | 174,10 | 3,36 |
| 15.2 | отчисления АУП | | |  | тыс.руб. | 76,48 | 77,99 | 1,51 |
| 16 | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | | | | тыс.руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 17 | **Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам** | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 18 | **Расходы, связанные с подключением объектов заявителей** | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 19 | **Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов)** | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 20 | **Расходы связанные с программой антитерорр** | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 20 | **Налог** | | | | тыс.руб. |  |  |  |
| 21 | **Выпадающие доходы/экономия** | | | | тыс.руб. |  | **-364,52** | -364,52 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** | | |  | тыс. руб. | **247,21** | **-112,43** | **-359,65** |
| 22 | **Прибыль** | | | | тыс. руб. |  |  |  |
| 23 | **Нормативный уровень прибыли, согласно расчета** | | | | % |  |  |  |
| 24 | **Выплаты социального характера** | | |  | тыс. руб. |  |  |  |
| 25 | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | | | | тыс. руб. |  |  |  |
| 26 | **Расходы по сомнительным долгам** | | |  | тыс. руб. |  |  |  |
| 27 | **Налог на прибыль** | | | | тыс. руб. |  |  |  |
| 28 | **Инвестиционная программа** | | |  | тыс. руб. |  |  |  |
| 29 | **Предпринимательская прибыль** | | |  | тыс. руб. |  |  |  |
| 30 | **Необходимая валовая выручка, всего** | | |  | тыс. руб. | **2164,79** | **1924,41** | **-240,38** |
| 30.1 | в том числе на потребительский рынок | | |  | тыс. руб. | **159,70** | **141,96** | **-17,73** |
| 31 | **Тариф на тепловую энергию (среднегодовой, без НДС)** | | | | руб./Гкал | **1416,75** | **1259,43** | **-157,32** |
| 32 | **Рост тарифа на тепловую энергию** | | | | % | ***-11,03*** | **-11,10** | **-0,07** |
|  |  |  |  |  |  | *НВВ на потребительский рынок* | | 72,74 |
|  |  |  |  |  | *с 01.01.* | *90,47* | *69,22* | 2397,16 |
|  |  |  |  |  | *с 01.07.* | *69,22* | *72,74* | 3195,58 |
|  |  |  |  |  |  | *Тарифы* | |  |
|  |  |  |  |  | *с 01.01.* | *1605,24* | *1228,25* |  |
|  |  |  |  |  | *с 01.07.* | *1228,25* | *1290,61* |  |
|  |  |  |  |  | *Рост тарифа %* | *-23,48* | *5,08* |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 7 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Долгосрочные тарифы АО «ЕнисейАвтодор» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке пгт. Итатский Тяжинского муниципального района, на период с 01.01.2019 по 31.12.2021**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый  и  реду-цирован-ный пар |
| от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | свыше 13,0 кг/см2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| АО «Енисей-  Автодор» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения (без НДС) | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 1605,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 1228,25 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 1228,25 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 1290,61 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 1701,81 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 1326,64 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 1926,29 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2019 | 1473,90 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 1473,90 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 1548,73 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2042,17 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2021 | 1591,97 | x | x | х | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 8 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения для установления тарифа**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке,**

**на 2020-2022 годы**

1. **Нормативно правовая база**

Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);

Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);

Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);

Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее Закон о теплоснабжении);

Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;

Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012  
№ 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования и Правила регулирования);

Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;

Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);

Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013   
№ 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее Методические указания);

Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013   
№ 163 «Об утверждении регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения» (далее Регламент);

Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в теплоэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

1. **Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения для расчета тарифов на тепловую энергию на 2020-2022 гг. подготовлены в соответствии с требованиями «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 и «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом, эксперты исходили из того, что представленная предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия 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 МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2020-2022 гг.

Экспертная оценка расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2020-2022 гг., производилась на основе индексации установленных тарифов. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

1. **Общая характеристика предприятия**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения образовано на основании Постановления Администрации Яйского городского поселения от 14 августа 2018 г. № 235 (<http://posyaya.ru/jkh/postanovlenie_ot_15.08.2018g_235.pdf>).

Основным (регулируемым) видом деятельности организации является теплоснабжение. Дополнительными (регулируемыми) видами деятельности являются: водоснабжение, водоотведение и газоснабжение населения сжиженным газом в баллонах (том 1, стр. 29-31).

Использование муниципального имущества производится на праве хозяйственного ведения, согласно распоряжению от 12 сентября 2018 № 271  
«О передаче муниципального имущества в хозяйственное ведение муниципального унитарного предприятия «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения (том 1, стр. 1-10 тарифного дела). Предприятием представлены договоры о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием Яйского городского поселения, Яйского муниципального района, Кемеровской области № 1/2018 от 31.10.2018 и № 2/2018 от 31.10.2018 (том 1, стр. 11-17, стр. 20-22).

На территории Яйского городского поселения находятся девять централизованных источников тепловой энергии:

1. Котельная № 4 с теплотрассой по ул. Ленина (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район, пгт. Яя, Ленина, с кадастровым номером 42:18:0000000:320, (длиной 10 458 м в однотрубном исполнении);

2. Котельная № 2 с теплотрассой по ул. Ленинградская (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район,  
пгт. Яя, Ленинградская, с кадастровым номером 42:18:0000000:323, (длиной  
8 076 м в однотрубном исполнении);

3. Котельная № 23 с теплотрассой по ул. Юбилейная (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район,  
пгт. Яя, ул. Юбилейная, с кадастровым номером 42:18:0000000:322, (длиной  
4 950 м в однотрубном исполнении);

4. Котельная № 1 с теплотрассой по пер. Юбилейный (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район,  
пгт. Яя, пер. Юбилейный, с кадастровым номером 42:18:0118056:162, (длиной  
2 800 м в однотрубном исполнении);

5. Котельная № 3 с теплотрассой по ул. Авиационная, 32 (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район,  
пгт. Яя, ул. Авиационная, с кадастровым номером 42:18:0118072:111, (длиной  
2 800 м в однотрубном исполнении);

6. Котельная № 31 с теплотрассой по ул. Пионерская (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район,  
пгт. Яя, ул. Пионерская, с кадастровым номером 42:18:0000000:315, (длиной  
13 994 м в однотрубном исполнении);

7. Котельная № 27 с теплотрассой по ул. Трактовая (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район, пгт. Яя,  
ул. Трактовая, с кадастровым номером 42:18:0000000:318, (длиной 2 230 м  
в однотрубном исполнении);

8. Котельная «Береговая» (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район, пгт. Яя, пер. Осоавиахимовский, 15, помещение 1 (длиной 6 756 м в однотрубном исполнении);

9. Котельная № 19 по ул. Западная (нежилое помещение) расположенное по адресу: Кемеровская область, Яйский район, пгт. Яя, ул. Западная, 80/1 (978,6 м в однотрубном исполнении).

10. Электрокотельная ул.Западная 65, расположенная в жилом доме  
ул. Западная, 65.

В эксплуатации МУП «ЯТО» Яйского городского поселения находятся 9 угольных котельных с водогрейными котлами, в том числе мощностью до 3 Гкал/час - 6 котельных; от 3 до 20 Гкал/час - 3 котельных. Установленная тепловая мощность котельных (общая) составляет 35,05 Гкал/час.

В котельных эксплуатируется 28 водогрейных котлов, из них НР-6 шт., КВм-11 шт., КВр -11 шт. Водогрейные котлы работают на каменном угле марки ДР. Все котельные имеют закрытые угольные склады.

Ручная углеподача и ручное золоудаление на котельных № 23; № 1; № 3;  
№ 27; № 19; «Береговая» полумеханизированная подача топлива и механизированное золоудаление на котельных № 4, 2, 31.

Котельные имеют резервные ёмкости для запаса холодной воды, общий объем резервных ёмкостей составляет 381 м3.

Технологическая схема котельных предусматривает подачу тепловой энергии в виде горячей воды по температурному графику 95-70о С, для целей отопления и горячего водоснабжения, система теплоснабжения - открытая. Продолжительность отопительного периода 242 дня. Химводоподготовка на котельных отсутствует.

Водоснабжение котельных осуществляется от собственных скважин водозабора МУП «ЯТО» Яйского городского поселения.

Протяженность тепловых сетей надземного и подземного исполнения - 26,521 км.

В эксплуатации МУП «ЯТО» Яйского городского поселения кроме 9 угольных котельных с водогрейными котлами имеется котельная, оборудованная электрическим котлом (отапливает один многоквартирный дом). Котельная находится по адресу пгт. Яя, улица Западная, 65. Физически котельная находится в пристройке к дому, там-же установлено насосное оборудование: циркуляционный насос и питательный насос, подающий воду из скважины. В котельной установлен электроводонагреватель Zota – 45 «LUX». Установленная тепловая мощность котельной составляет 0,002 Гкал/час.

Технологическая схема предусматривает подачу тепловой энергии в виде горячей воды. Система теплоснабжения – закрытая.

Организация является плательщиком НДС, находится на общей системе налогообложения (том 1, стр. 44).

1. **Баланс тепловой энергии МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год**

Согласно [пункту 22](https://legalacts.ru/doc/postanovlenie-pravitelstva-rf-ot-22102012-n-1075/#000013) Основ ценообразования тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими [указаниями](https://legalacts.ru/doc/prikaz-fst-rossii-ot-13062013-n-760-e/#100015) и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

Схема теплоснабжения утверждена постановлением Администрации Яйского городского поселения от 06.02.2019 г. № 30/1, на период 2020-2022 с перспективой до 2030 года. Размещена по адресу http://posyaya.ru/index/zhkkh/0-132.

Руководствуясь п. 8 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, эксперты считают обоснованным расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определить в соответствии со схемой теплоснабжения.

Суммарное годовое потребление тепловой энергии на отопление потребителей, расположенных на территории Яйского городского поселения, составляет 43 392 Гкал, в том числе:

- жилой фонд всего 29 026 Гкал в том числе:

- жилой фонд отопление 24 663 Гкал/год;

- жилой фонд ГВС 4 363 Гкал/год;

- объекты бюджетной сферы – 9 917 Гкал/год;

- прочие объекты – 3 528 Гкал/год;

- производственные здания - 921 Гкал/год.

- Всего: отопление - 39 029 Гкал/год, ГВС- 4 363 Гкал/год.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Ед.изм. | Предложения предприятия | Предложения экспертов | Отклонение |
| Нормативная выработка | Гкал | 54 734,10 | 54 712,10 | -22,00 |
| Полезный отпуск | Гкал | 43 392,00 | 43 392,00 | 0,00 |
| Отпуск жилищным организациям | Гкал | 29 026,00 | 29 026,00 | 0,00 |
| Отпуск бюджетным потребителям | Гкал | 9 917,0 | 9 917,00 | 0,00 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 3 528,00 | 3 528,00 | 0,00 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 921,00 | 921,00 | 0,00 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 42 471,00 | 42 471,00 | 0,00 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 950,00 | 928,00 | -22,00 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 7 940,00 | 7449,0 | 0,00 |
| Потери по температурной срезке | Гкал | 2452,1 | 2452,1 | 0,00 |

Баланс выработки тепловой энергии МУП «ЯТО» на 2020 год

Таблица 2

Полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок по каждому источнику тепловой энергии по группам потребителей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование котельной | Жилой фонд | Бюджет | Прочие |
| Гкал | Гкал | Гкал |
| 1 | Котельная №4 ул. Ленина,10а | 15727 | 2056 | 1033 |
| 2 | Котельная №2 ул.Ленинградская,1а | 4109 | 3462 | 1594 |
| 3 | Котельная №23 ул. Юбилейная,96а | 968 | 440 | 36 |
| 4 | Котельная №1 пер. Юбилейный,14 | 209 | 242 | 381 |
| 5 | Котельная №3 ул. Авиационная,32а | 699 | 1884 | 52 |
| 6 | Котельная №31 ул. Пионерская,11а | 4333 | 1795 | 145 |
| 7 | Котельная №27 ул. Трактовая,159 | 440 | 0 | 98 |
| 8 | Котельная ул. Осоавиахимовская | 2061 | 38 | 161 |
| 9 | Котельная ул. Западная 80/1 | 396 | 0 | 28 |
| 10 | Котельная ул.Западная 65 | 84 |  |  |
|  | **Итого:** | **29026** | **9917** | **3528** |

Объем потерь тепловой энергии при передаче принимается на уровне утверждённых региональной энергетической комиссией Кемеровской области (постановление от 12.09.2019 № 265) в размере 7940,00 Гкал, а также расход тепловой энергии на собственные нужды котельных на основании экспертного заключения по удельному расходу условного топлива на выработку тепловой энергии, утверждённому региональной энергетической комиссией Кемеровской области (постановление РЭК КО от 12.09.2019 № 266), в размере 1,7 %   
(928,00 Гкал) соответственно.

1. **Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя**

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя)), электроэнергии, холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 и пунктом 31 Основ ценообразования.

**Расходы на топливо**

Предприятием заявлены расходы в сумме 34 695,00 тыс. руб.

Предприятием представлены: договор поставки угля № 59-К/Д-2018 от 07.12.2019 (том 1, стр. 67-70), протокол закупки на поставку угля (том дополнительные документы, стр. 17), договор терминально-складских услуг от 15.09.2018 № Д-217 М4-3/18 (том 1, стр. 117-132), протокол закупки на терминально-складские услуги (том дополнительные документы, стр. 18), счет-фактуры (том дополнительные документы, стр. 36-58).

Объем натурального топлива, необходимого для производства тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, утверждённого региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2020 год (постановление № 266 от 12.09.2019), в размере – 208,8 кг. у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива с учетом естественной убыли составляет по энергетическому каменному углю сортомарки Др – 16 264,31 т, при низшей рабочей теплоте сгорания – 4872ккал/кг. Информация принята из шаблона WARM.TOPL.Q2.2019 по предприятию МУП «ЯТО» Яйского городского поселения (поставщик угля ЗАО «Стройсервис»). Цена угля принята на уровне – 1 668,48 руб./т (без НДС), с учетом ж/д доставки до станции Яя. Цена топлива принята исходя из фактических данных за 2019 год (шаблона WARM.TOPL.Q2.2019), с учетом ИЦП Минэкономразвития России от 30.09.2019 2020 год 104,1%. Таким образом, расходы на покупку каменного угля составили 27 136,74 тыс. руб.

Отдельной статьей экспертами учтены терминально-складские услуги, оказываемые Кемеровской механизированной дистанцией (ОАО «РЖД») – погрузка, выгрузка, буртовка, хранение, которые составляют 239,67 руб./т (без НДС), исходя из фактических данных за 2019 год (шаблона WARM.TOPL.Q2.2019), с учетом ИЦП Минэкономразвития России от 30.09.2019 2020 год на транспорт топлива 104,3%. Расходы по данной статье экспертами приняты на уровне 3 889,43 тыс. руб.

Расходы на транспортировку автомобильным транспортом приняты на уровне – 125,37 руб./т (без НДС), исходя из фактических данных за 2019 год (шаблона WARM.TOPL.Q2.2019), с учетом ИЦП Минэкономразвития России от 30.09.2019 2020 год на транспорт топлива 104,3% и составили 2 050,91 тыс. руб. Доставка топлива на котельные осуществляется собственным автотранспортом (Камаз 55102, Камаз 55111, Камаз 65115). В стоимость затрат по доставке топлива вошли расходы на ГСМ и запчасти.

Таким образом, расходы на топливо, по мнению экспертов, на 2020 год составят 33 077,08 тыс. руб., в том числе: расходы на покупку натурального топлива – 27 136,74 тыс. руб., расходы на транспортировку топлива – 5 940,34   
тыс. руб.

Корректировка плановых расходов на топливо на 2020 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 1 617,92 тыс. руб. в связи с принятием в расчет меньшего количества топлива, чем по предложению предприятия.

Руководствуясь п.п. в) пункта 28 Основ ценообразования, эксперты рассчитали плановые прогнозные величины расходов на топливо на последующие расчётные периоды долгосрочного периода регулирования, применив индексы инфляции по данным прогноза Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 30.09.2019.

Расходы по статье на 2021 год составили 34 406,10 тыс. руб., в том числе стоимость натурального топлива – 28 222,21 тыс. руб. К цене угля применен ИЦП по углю энергетическому на 2021 год – 104,0, к транспортным расходам применен ИЦП по транспорту на 2021 год – 104,1.

Расходы по статье на 2022 год составили 35 844,97 тыс. руб., в том числе стоимость натурального топлива – 29 407,54 тыс. руб. К цене угля применен ИЦП по углю энергетическому на 2022 год – 104,2, к транспортным расходам применен ИЦП по транспорту на 2022 год – 104,1.

**Расходы на электроэнергию**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются согласно п. 27 Методических указаний.

Предприятием на 2020 год заявлены расходы на приобретение электрической энергии в сумме 14 592,10 тыс. руб. на общий объем потребления в количестве 2 971,92 тыс. кВтч. Средний тариф на электрическую энергию заявлен на уровне 4,91 руб./кВтч.

Так как МУП «ЯТО» Яйского городского поселения осуществляет свою деятельность с декабря 2018 года, то при расчете количества электроэнергии на 2020 год, необходимой для производства тепловой энергии угольными котельными, экспертами предлагается учесть объём потребления электроэнергии по фактическому расходу за 2017 год по ООО «Яйская коммунальная компания» из шаблона BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2017.FACT. При этом удельный расход электрической энергии составляет 52,62 кВтч/Гкал.

При расчете количества электроэнергии на электрокотел, расположенный по адресу Западная 65, необходимой для производства тепловой энергии, экспертами предлагается учесть объём потребления электроэнергии расчетным методом. (83,72\*1,163=97,37 тыс. кВтч) по низкому уровню напряжения.

Таким образом общий расход электроэнергии, по расчетам экспертов составит 2 971,92 тыс. кВт\*ч, в том числе: по СН2 – 1859,52 тыс. кВтч, по НН – 1112,41тыс. кВтч., в пересчете на плановую выработку МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год.

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения приобретает электроэнергию у ПАО «Кузбассэнергосбыт» (договор № 330356 от 01.11.2018) по уровню напряжения СН2 и НН, (том 1, стр. 45-66 тарифного дела).

Экспертами принимается в расчет средневзвешенная цена электроэнергии   
4,9288 руб./кВтч (без НДС), в том числе по СН2 – 4,1273 руб./кВтч (без НДС), по НН – 6,2685 руб./кВт\*ч (без НДС). Расчет выполнен по представленным счет- фактурам 2018 года с января по декабрь ООО «ЯКК» (том 2, стр. 94-119).

Расходы по статье на 2020год, по мнению экспертов, составят 14 648,00 тыс. руб., что на 55,89 тыс. руб. больше предложенных предприятием.

Стоимость электроэнергии на 2020 год рассчитана экспертами с учетом ИЦП Минэкономразвития России от 30.09.2019 на 2019 и 2020 годы (105,4%, 104,8%).

При расчете планируемых тарифов на 2021-2022 годы, к планируемому тарифу на 2020 год последовательно применяются следующие ИЦП, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 30.09.2019 по обеспечению электрической энергией: 104,1%, 104,0%.

При этом расходы по статье на 2021 год составят 15 248,56 тыс. руб., на 2022 год 15858,51 тыс. руб.

**Расходы на холодную воду**

Предприятием на 2020 год заявлены расходы по статье в сумме 3 389,30 тыс. руб. на общее количество воды 98,90 тыс. м3. Водоснабжение котельных осуществляется от собственных скважин водозабора МУП «ЯТО» Яйского городского поселения. Вода поставляется питьевого качества. Расчетно-обосновывающие документы представлены в материалах тарифного дела (том 1, стр. 42-71, 153).

Расчёт расхода воды на технологические нужды включает объем потерь сетевой воды, включающий в себя полуторный объем заполнения сети и утечки через запорную арматуру, объем воды на наполнение систем отопления и вентиляции абонентов, расход воды на продувку котлов и воды требуемой предприятию на собственные хозяйственно-бытовые нужды, систему ХВО, прочие технологические нужды.

Экспертами предлагается учесть объем воды на производство тепловой энергии на уровне предложений предприятия.

Экспертами в расчет затрат по статье принят тариф МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2019 год, утвержденный постановлением РЭК КО № 329 от 01.11.2018 с учетом прогнозного индекса на услуги по водоснабжению на 2020 год 1,041 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019) 33,44 руб./ м3 (без НДС).

Таким образом, расходы на холодную воду для технологических нужд, на 2020 год эксперты предлагают учесть в размере   
3 196,79 тыс. руб.

При расчете планируемых тарифов на 2021-2022 годы, к планируемому тарифу на 2020 год последовательно применяются следующие ИЦП, опубликованные на сайте Минэкономразвития России 30.09.2019 по водоснабжению: 104,0%, 104,0%.

При этом расходы по статье на 2021 год составят 3 326,45 тыс. руб., на 2022 год 3 459,51 тыс. руб.

Таблица 3

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,

холодной воды и теплоносителя

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Предложение предприятия  на 2020 год | Предложение экспертов  на 2020 год | Корректировка,  +/- |
| 1 | Расходы на топливо | 34 695,00 | 33 077,08 | -1 617,92 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 14 592,10 | 14 648,00 | 55,89 |
| 3 | Расходы на холодную воду | 3 389,30 | 3 196,79 | -192,52 |
| 4 | Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | ИТОГО | 52 676,41 | 50 921,86 | -1754,55 |

1. **Базовый уровень операционных расходов**

Руководствуясь главой V Методических указаний, при расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов, необходимая валовая выручка определялась экспертами на основе долгосрочных параметров регулирования. Первый год долгосрочного периода (2020 г.) рассчитывается методом экономически обоснованных расходов в соответствии с методическими указаниями.

Базовый уровень операционных расходов рассчитывался экспертами с учётом положений п. 37 Методических указаний.

**Расходы на сырье и материалы**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье в сумме 2 327,50 тыс. руб., в том числе: ГСМ – 891,10 тыс. руб.; вспомогательные материалы – 1 436,40 тыс. руб.

В качестве обоснования представлен расчёт количества и стоимости материалов на 2020 год для содержания и текущей эксплуатации зданий котельных, оборудования и тепловых сетей, вспомогательных материалов и инвентаря для текущей эксплуатации, расчет ГСМ (том 2, стр. 139-149 материалы тарифного дела).

Экспертами на 2020 год были приняты расходы по статье в сумме 2 327,50 тыс. руб., в том числе: ГСМ – 891,10 тыс. руб.; вспомогательные материалы – 1436,40 тыс. руб.

Затраты на ГСМ экспертами приняты с учетом эксплуатации следующего автотранспорта: УАЗ 390942 (участок ТО), трактор Т-150 (буртовка угля и шлака в котельных), КАМАЗ (вывоз шлака), LADA GRANTA, ГАЗ А21R23 (том 1, стр. 20-22 материалы тарифного дела). Затраты на ГСМ а/м Камаз (2 шт., доставка угля на котельные) учтена экспертами в статье «Затраты на топливо», транспорт топлива.

Затраты на вспомогательные материалы экспертами приняты экспертами с учетом АВР – 1436,40 тыс. руб.

Корректировка по данной статье относительно предложений предприятия не проводилась.

**Расходы на ремонт основных средств**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы на общую сумму 14 156,40 тыс. руб., в том числе капитальный ремонт 12 472,00 тыс. руб., текущий ремонт 1 684,40 тыс. руб.

В подтверждение расходов предприятием представлены: программа капитального ремонта котельных и тепловых сетей в пгт. Яя на 2020-2022 гг., согласованная главой администрации Яйского городского поселения Е.В. Реймером, предусматривает выполнение капитальных ремонтных работ хозяйственным способом на общую сумму 20 972,27 тыс. руб. (том 3, стр. 82-83 тарифного дела), программа текущего ремонта котельных и тепловых сетей, утвержденную директором МУП «ЯТО» Яйского городского поселения, предусматривает выполнение текущих ремонтных работ хозяйственным способом на общую сумму на сумму 5 932,50 тыс. руб. (том 3, стр. 165-166 тарифного дела), дефектные ведомости и акты обследования (том 3, стр. 84-164, 184-218 тарифного дела), дефектные ведомости (том дополнительные документы, стр. 1-35), программы подготовки котельных и тепловых сетей к отопительному сезону (том 3, стр. 167-183 тарифного дела).

Целью ремонтной программы является поддержание основных производственных фондов предприятия в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В соответствии с п. 41 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее Основы ценообразования) при определении расходов регулируемой организации на проведение ремонтных работ используются расчетные цены и обоснованные мероприятия по проведению ремонтных работ на производственных объектах, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании в соответствии с методическими указаниями.

Перечень мероприятий программы ремонта основных производственных фондов на 2020-2022 гг. соответствует требованиям, указанным в Правилах организации ремонта оборудования, зданий и сооружений электростанций и сетей СО 34.04.181-2003, утвержденных РАО «ЕЭС России» 25.12.2003.

В результате анализа представленных обосновывающих материалов программы ремонта основных производственных фондов МУП «ЯТО» Яйского городского поселения, в части производства тепловой энергии, учитывая их объем и качество, эксперты считают объём финансирования ремонтной программы необоснованным, и предлагают принять к расчету тарифов на 2020 год объем средств на выполнение капитальных и текущих ремонтов хозяйственным способом в размере 2 602,51 тыс. руб., в части требуемых материалов и механизмов.

Уменьшение объема финансирования ремонтной программы в части капитальных и текущих ремонтов обусловлено принятием экспертами из ремонтной программы средств только в части необходимых материалов и механизмов, исключив стоимость накладных расходов и сметной прибыли, так как выполнение ремонтных работ планируется хозяйственным способом.

Общая корректировка расходов на ремонт от предложений предприятия на   
2020 год составила 14 156,40 – 2 602,51 = 11 553,89 тыс. руб. в сторону снижения.

**Затраты на оплату труда**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год предлагает принять фонд оплаты труда на уровне 32 483,53 тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы 27 185,49 руб./чел./мес. и численности в количестве 114,6 единиц, в том числе ППП – 99 чел., со средней заработной платой на одного работающего в размере 26 605,56 руб./чел. в месяц, АУП – 15,6 чел., со средней заработной платой на одного работающего в размере 32 820,66 руб./чел. в месяц. Общая численность АУП на предприятии составляет 18 человек, согласно учетной политике доля на теплоснабжение составляет 86,8 % (том 1, стр. 38).

В качестве обоснования представлено:

1. Расчёт расходов на оплату труда (том 2, стр. 120-122 тарифного дела);
2. Расчет норматива численности (том 2, стр. 122-123 тарифного дела);
3. Штатное расписание МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2018 год и на 2019 год (том, стр. 125-138 тарифного дела);
4. Приказ № 164 от 22.04.2019 «О повышении заработной платы» (том 2, стр. 124 тарифного дела);
5. Приказы о надбавке за выслугу лет (том дополнительные документы, стр. 1-14 тарифного дела).

Экспертами был проанализирован расчёт расходов на оплату труда представленный предприятием, отмечено, что численность работников предприятия не превышает плановых значений, утвержденных на 2019 год. Средний уровень заработной платы 27 185,49 руб./чел., предложенный предприятием на 2020 год, не превышает среднего уровня заработной платы по отрасли, с учетом ИПЦ, (согласно прогнозу Минэкономразвития РФ от 01.10.2018 г.) на 2019 год 1,046; на 2020 год 1,034 =26 600,00\*1,046\*1,034=28769,60 руб./чел.

По данным Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области средняя заработная плата по отрасли за 2018 год составила 26 600,00 руб./чел.

Относительно уровня заработной платы по предприятию, утвержденного на 2019 год, рост составил 6,99 %. При расчете на 2020 год экспертами учтена надбавка за выслугу лет, которая в среднем по предприятию составляет 15 %.

Эксперты предлагают учесть расходы по статье на 2020 год на уровне предложений предприятия 32 483,53 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда ППП составит 26 339,50 тыс. руб., численность 99 чел., при этом средняя заработная плата составит 24 852,19 руб./чел в месяц. Численность ППР принята экспертами исходя из: диспетчерская служба – 5 чел., три участка (персонал котельных) – 66 чел., участок ТО – 22 чел., гараж (водители, транспорт которых относится к теплоснабжению) – 6 чел. При формировании ФОТ экспертами учитывалась степень занятости персонала в течении года: на отопительный период 242 дня – 69 чел. (66 чел. персонал котельных и три водителя Камазов по перевозке угля), остальной персонал занят круглогодично.

- фонд оплаты труда управленческого персонала составит 6 144,03 тыс. руб. на нормативную численность 15,6 чел.

**Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год были заявлены расходы по статье в размере 1 097,30 тыс. руб.: анализ топлива – 75,0 тыс. руб., размещение и утилизация шлака на полигоне Анжеро-Судженска – 722,30 тыс. руб., теплотехнические испытания котлов – 3000,0 тыс. руб.

Предприятием представлен расчёт затрат по договорам на данные виды работ (том 2, стр. 200 тарифного дела), копия договора подряда  
с ООО «Комэнергоаудит» от 16.04.2019 № П4 (том 2, стр. 194-198 тарифного дела), копия договоров об оказании услуг по обращению с отходами от 15.04.2019 № 39 (том 2, стр. 262-269 тарифного дела), копия договора об оказании услуг и производству анализов по определению качественных показателей углей от 12.12.2018 № 02/12-2018 (том 1, стр. 169-171 тарифного дела).

Экспертами все расходы по статье на 2020 год приняты с учетом предложений предприятия в сумме 1 077,98 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 19,32 тыс. руб., в связи с пересчетом экспертами объема шлака на расход угля.

**Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями.**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 764,00 тыс. руб. включающие в себя услуги связи, услуги по разработке отчета по инвентаризации выбросов вредных веществ в атмосферный воздух и их источников, абонентское обслуживание специализированной организацией по оказанию услуг относительно закупочной деятельности на ЭТП.

Экспертами проведен анализ представленных документов в следующем порядке:

1. Договор № 705894587 об оказании услуг связи «Билайн»  
   ПАО «ВымпелКом»), договор об оказании услуг связи № 842000108405  
   (ПАО «Ростелеком»), расходы на услуги связи по счет-фактурам за январь-февраль 2019 года от ПАО «Ростелеком» и ПАО «ВымпелКом» в пересчете на год (том 1, стр. 91-94, 131-134, том 2, стр. 250-253 тарифного дела), в размере 127,00 тыс. руб.;
2. Договор № 477-19 от 16.04.2019 на разработку отчета по инвентаризации выбросов вредных веществ в атмосферный воздух (ООО «Атон-Кузбасс») (том 2, стр. 199-201 тарифного дела). Расходы приняты в размере 88,20 тыс. руб.;
3. Договор № АК-275-З/18 на абонентское обслуживание с ООО «ОТС-42», договор № АК-276-З/18 на услуги по подготовке и проведению закупок, счет-фактуры за октябрь-февраль 2018-2019 гг. (том 2, стр. 202-229 тарифного дела). Расходы приняты в размере 187,00 тыс. руб.;
4. Услуги по расчету и экспертизе нормативов  
   с ООО «Комэнергоаудит», договор № П1 по расчету и экспертизе нормативов создания запасов топлива, договор № П2 по расчету и экспертизе нормативов удельных расходов условного топлива, договор № П3 по расчету и экспертизе нормативов технологических потерь от 25.03.2019 (том 2, стр. 181-190 тарифного дела), в размере 450,00 тыс. руб.

Учитывая предложения предприятия по расходам на оплату услуг по данной статье, экспертами признаны экономически обоснованными затраты на уровне 764,00 тыс. руб.

Корректировка затрат на 2020 год, относительно предложений предприятия не проводилась.

**Расходы на служебные командировки**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 62,50 тыс. руб. Представлен расчёт и положение о командировочных расходах (том 2, стр. 149-152 тарифного дела) (поездка  
в г. Кемерово, в г. Барнаул в регулирующие и надзорные органы – стоимость суточных).

Расходы на служебные командировки экспертами определены в размере   
62,50 тыс. руб.

Корректировка по 2020 году, относительно предложений предприятия не проводилась.

***Расходы на обучение персонала***

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 89,0 тыс. руб.

В пакете документов в качестве обоснования расходов представлены программа по подготовке кадров и договор № 386-19 оказания образовательных услуг по дополнительным образовательным программам (АНО ДПО «Академия образования «Атон») (том 2, стр. 153, том 1, стр. 144-147 тарифного дела).

Экспертами расходы на обучение на 2020 год признаны экономически обоснованными на уровне 89,0 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия не проводилась.

***Лизинговый платеж***

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 660,50 тыс. руб. Предприятием представлен расчет лизинга на автотранспорт и коммерческое предложение ВТБ лизинг и Сбербанк лизинг на автомобили ГАЗ и УАЗ (том 2, стр. 282-284 тарифного дела).

Эксперты считают данную статью расходов экономически не обоснованной. Кроме того, эксперты отмечают, что затраты на транспортные услуги автомобилей ГАЗ и УАЗ учтены в статьях «Арендная плата» и «Расходы на сырье и материалы» (ГСМ).

Корректировка по данной статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 660,50 тыс. руб.

**Другие расходы**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 9525,50 тыс. руб., включающие расходы на канцелярские товары – 169,10 тыс. руб., почтовые расходы – 34,60 тыс. руб. (том 2, стр. 231-234), содержание и обслуживание орг. техники – 324,80 тыс. руб. (том 2, стр. 225-230), затраты ЕРКЦ – 605,00 тыс. руб. (том2, стр. 277-281), охрану труда – 2306,0 тыс. руб. (том 2, стр. 275-276); административные расходы (содержание административного помещения и аренда легкового автомобиля) – 2018,00 тыс. руб. (том 2, стр. 270-274), общехозяйственные расходы – 3 261,80 тыс. руб. (том 2, стр. 120-138, стр. 235-236), услуги банков – 806,20 тыс. руб. (том 2, стр. 285-288).

По результатам проведенного анализа эксперты предлагают учесть на 2020 год расходы по статье в размере6935,51 тыс. руб., в том числе расходы на канцелярию по расчету предприятия, почтовые расходы, содержание и обслуживание орг. техники на основании представленных предприятием расчётов и документов, в размере 169,10 тыс. руб., затраты на охрану труда в размере 1 154,77 тыс. руб.

Расходы на охрану труда скорректированы по численности персонала. Расчет затрат на спецодежду и смывающие и обеззараживающие средства экспертами пересчитан с учетом требований постановления Минтруда РФ от 31.12.1997 № 70 (ред. от 17.12.2001), приказа Минздравсоцразвития РФ от 01.10.2008 № 541н «Об утверждении Типовых норм бесплатной выдачи сертифицированных специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам сквозных профессий и должностей всех отраслей экономики, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также на работах, выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением», приказа Минздравсоцразвития РФ от 17.12.2010 г. №1122н. Цены взяты исходя из прайс-листа на 2019 год, каталога товаров № 41 ЗАО «Торговый Дом ТРАКТ», прайс-листа «Кузбасс Посуда». Эксперты предлагают учесть расходы по статье на услуги банка в размере 104,64 тыс. руб. Предприятием представлен договор ПАО «Сбербанк» от 03.09.2018 № ЕД8615/0370/0249954, расчет затрат на услуги банка.

Сумма затрат пересчитана экспертами с учетом плановой численности персонала МУП «ЯТО» Яйского городского поселения и корректировкой с учетом принятия затрат по договору с ЕРКЦ.

Корректировка в сторону снижения относительно предложений предприятия составила 2599,89 тыс. руб.

Таблица 4

Распределение операционных (подконтрольных) расходов

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год долгосрочного периода регулирования, постатейно

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на 2020 год |
| --- | --- | --- |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 2 327,50 |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 2 502,51 |
| 3 | Расходы на оплату труда | 32 483,53 |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 1 077,98 |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | 764,00 |
| 6 | Расходы на служебные командировки | 62,50 |
| 7 | Расходы на обучение персонала | 89,00 |
| 8 | Лизинговый платеж | 0,00 |
| 9 | Арендная плата | - |
| 10 | Другие расходы | 6935,51 |
| 11 | Итого (11=1+2+3+4+5+6+7+8+9+10) | 46342,53 |

Величина базового уровня операционных расходов на 2020 год (рассчитанного методом экономически обоснованных расходов) составила –  
46 342,53 тыс. руб.

Корректировка плановых операционных расходов на 2020 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила –  
14 163,17 тыс. руб.

Определим величину операционных расходов на 2021-2022 гг.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития, опубликованным на сайте 30.09.2019, в соответствии с которым ИПЦ на 2021 год составит 103,7 %, ИПЦ на 2022 год составит 104,0 %.

Индекс эффективности операционных расходов устанавливается органом регулирования для каждой регулируемой организации с учетом утвержденной для нее инвестиционной программы (от 1 до 5%).

Для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя, индекс эффективности операционных расходов определяется по следующей формуле, но не более 5 процентов:



 - индекс эффективности операционных расходов, определяемый для j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя;

 - индекс, характеризующий снижение операционных расходов за счет инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя;

 - индекс эффективности операционных расходов, определенный по результатам сравнительного анализа расходов для j-й организации, осуществляющей деятельность по передаче тепловой энергии и теплоносителя.

Согласно Приложению 1 к Методическим указаниям индекс эффективности операционных расходов для предприятия устанавливается в размере 1%.

На 2021-2022 гг. долгосрочного периода регулирования корректируются прогнозные параметры регулирования (далее также - плановые параметры расчета тарифов) в соответствии с приложением 5.2 к Методическим указаниям (таблица 4).

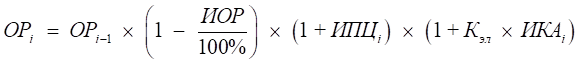


Таблица 5.

Расчет операционных (подконтрольных)

расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования

(приложение 5.2. к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| №  п/п | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | Предложение экспертов | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  |  | 0,037 | 0,04 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1 | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) |  |  | 0 | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | У.е. | 318,04 | 318,04 | 318,04 |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 35,05 | 35,05 | 35,05 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Итого коэффициент индексации |  |  | 1,0266 | 1,0296 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | Тыс. руб. | 46 342,53 | 47 499,63 | 48 905,62 |

Информация о величине расходов в разрезе статей затрат представлена в приложении 2 к данному экспертному заключению.

**VI Неподконтрольные расходы**

Согласно абз. 4 пункта 73 Основ ценообразования величина неподконтрольных расходов определяется в соответствии с пунктом 62 данного документа и включают в себя:

**Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 31,70 тыс. руб., объем сточных вод 1,170 тыс. м3 (очистка стоков, канализация) (том 2, стр. 185-188).

Тариф на водоотведение принят экспертами на уровне тарифа, утвержденного постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области для МУП «ЯТО» Яйского городского поселения от 01.11.2018 № 329, с учетом прогнозного индекса на услуги по водоотведению на 2020 год 1,041 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019) и составил 25,81 руб./ м3 (без НДС).

Расходы по данной статье приняты экспертами на 2020 год на следующем уровне (в расчете на год) – 30,19 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 1,51 тыс. руб.

**Арендная плата**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 929,60 тыс. руб. (аренда автотранспортной техники).

Представлены: договор аренды № 60 б/н с ООО Тепловик (том 2, стр.179-188), договор аренды транспортного средства без экипажа от б/д № 5/2018  
с ООО Благоустройство (УАЗ -396255, NISAN ATLAS) (том 1, стр.101-104), договор аренды транспортного средства без экипажа от 25.09.2019 № 107/2019 Суменкова Н.М. (LADA GRANTA), договор субаренды транспортного средства без экипажа от 25.09.2019 № 106/2019 с ИП Семенов Е.В. (трактор Т-150К).

Согласно п. 45 Основ ценообразования (постановление Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» арендная плата и лизинговый платеж включаются в прочие расходы в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень. Экономически обоснованный уровень арендной платы или лизингового платежа определяется органами регулирования исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду или лизинг, при этом экономически обоснованный уровень не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата или лизинговый платеж являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора. В случае если договором аренды или договором лизинга предусмотрены расходы регулируемой организации (арендатора, лизингополучателя) на содержание и эксплуатацию полученного в аренду или лизинг имущества, указанные расходы учитываются в составе прочих расходов в экономически обоснованном размере.

Экспертами в данной статье предлагается учесть аренду транспортных средств, непосредственно относящихся к производственному процессу по виду деятельности «Теплоснабжение» (УАЗ 390942 (участок ТО), трактор Т-150К договор №106/2019, LADA GRANTA договор аренды №107/2019, договор аренды ГАЗ А21R23, (дополнительные материалы к тарифному делу, стр. 1-15) в размере 282,5 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по данной статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 647,10 тыс. руб.

**Отчисления на социальные нужды**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы по статье на уровне 9 810 тыс. руб.

В расходы по статье «Отчисления на социальные нужды» включаются:

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 426, 427 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования;

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 428 НК Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016);

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 № 713 в ред. от 31.12.2010 № 1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 № 125-ФЗ  
«Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 № 350-ФЗ).

Экспертами расходы по данной статье приняты на уровне предложений предприятия в размере 30,2 % от ФОТ составили 9 810,03 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия не проводилась.

**Амортизация основных средств и нематериальных активов**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы в сумме 2 419,60 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлены: сводный расчет амортизационных отчислений и налога на имущество, переданного в оперативное управление за 5 мес. 2019 года (стр. 86, том 25 дополнительные материалы); справка расчет амортизации за 5 мес. 2019 года (стр. 200-209, том 3); справка расчет налога на имущество теплоснабжение 20 счет (стр. 210, том 3); справка расчет налога на имущество 25, 26 счет (стр. 211, том 3).

В соответствии с пунктом 43 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» сумма амортизации основных средств регулируемой организации, относимые к объектам теплоснабжения, определяются при установлении тарифов на очередной период регулирования в соответствии с законодательством Российской Федерации, регулирующим отношения в сфере бухгалтерского учета.

Согласно пунктам 7,8 Приказа Минфина России от 30.03.2001 № 26н  
«Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Согласно пункту 17 вышеуказанного приказа стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МУП «ЯТО» Яйского городского поселения, соответственно расходы по данной статье не приняты в расчет тарифа. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ).

Ввиду того, что имущество МУП «ЯТО» Яйского городского поселения приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то начисление амортизации на данное имущество не производится, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может.

Подходы экспертов по принятию решения при определении суммы амортизации основных средств МУП «ЯТО» Яйского городского поселения, подтверждаются судебной практикой – Постановление Арбитражного суда Московского округа от 27.08.2019 по делу № А40-306871/18.

Эксперты предлагают учесть расходы по данной статье на уровне 0,00 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия в сторону уменьшения составит 2 419,60 тыс. руб.

**Налог на прибыль**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год расходы по налогу на прибыль заявлены на уровне 146,96 тыс. руб.

В соответствии с главой 25 НК РФ МУП «ЯТО» Яйского городского является налогоплательщиком налога на прибыль организаций.

Расходы по статье учитываются по ставке 20 %, согласно ст. 284 НК РФ, от величины расходов из прибыли.

Экспертами величина налога на прибыль принята по ставке 20 % от величины налогооблагаемой базы (раздел нормативная прибыль 734,80 тыс. руб.), в размере 146,96 тыс. руб.

***Выпадающие доходы/экономия***

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения заявлены выпадающие доходы в размере 4 341,60 тыс. руб. за 2019 год, в том числе: 1 177,7 тыс. руб. налог на имущество, аварийно- диспетчерская служба -05 1 210,40 тыс. руб., организация приема платежей населения через МП «ЕРКЦ» 347,20 тыс. руб., компенсация за неиспользованный отпуск 1 606,30 тыс. руб. (дополнительные документы,  
стр. 1-16).

В случае если по итогам расчетного периода регулирования на основании данных статистической и бухгалтерской отчетности подтверждаются выпадающие доходы по регулируемым видам деятельности, связанные с превышением учтенного при установлении тарифов объема полезного отпуска над фактическим, то средства на компенсацию таких выпадающих доходов учитываются органом регулирования при установлении регулируемых цен (тарифов) для такой регулируемой организации начиная с периода, следующего за периодом, в котором указанные выпадающие доходы были документально подтверждены на основании годовой бухгалтерской и статистической отчетности, но не позднее чем на 3-й расчетный период регулирования, в полном объеме.

Так как предприятие заявляет выпадающие доходы за незавершенный период регулирования (2019 год), то эксперты предлагают учесть расходы по данной статье на уровне 0,00 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия в сторону уменьшения составит 4 341,60 тыс. руб.

Таблица 6

**Реестр неподконтрольных расходов**

Тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов  на 2020 год |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 31,70 | 30,19 |
| 2 | Арендная плата | 929,60 | 282,50 |
| 3 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей | 1217,00 | 1217,00 |
| 4 | Отчисления на социальные нужды | 9 810,00 | 9 810,00 |
| 5 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 2419,60 | 0,00 |
| 6 | Налог на прибыль | 146,96 | 146,96 |
| 7 | Выпадающие доходы/экономия | 4 341,60 | 0,00 |
| 8 | Итого неподконтрольных расходов | 18 896,56 | 1. 486,78 |

**VII Выплаты социального характера**

МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020 год заявлены расходы в сумме 734,80 тыс. руб.

Предприятием представлены: «Программа социального развития на 2020 год» (том 2, стр. 289), «Коллективный договор» (том 1, стр. 283-302 тарифного дела).

Экспертами затраты по данной статье на 2020 год учтены на уровне предложений предприятия, как экономически обоснованные.

РАСЧЕТ НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ НА ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА 2020 – 2022 ГГ

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2020 – 2022 годы на 2020 год долгосрочного периода регулирования составила 109 485,97 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 107 033,87 тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ на 2020 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 23 327,50 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 22 832,37 тыс. руб.

Общая величина НВВ на 2021 год составила 112 791,45 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 110269,20 тыс. руб.

Общая величина НВВ на 2021 год составила 116 584,15 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 113 981,39 тыс. руб.

Таблица 7

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов МУП «ЯТО» Яйского городского поселения на 2020-2022 гг.

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов на 2020 год | Предложение экспертов на 2021 год | Предложение экспертов на 2022 год |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 60505,70 | 46342,53 | 47499,63 | 48905,62 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 18896,56 | 11486,78 | 11575,91 | 11780,74 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 52676,41 | 50921,86 | 52981,12 | 55162,99 |
| 4 | Прибыль | 734,80 | 734,80 | 734,80 | 734,80 |
|  | - расходы из прибыли | 734,80 | 734,80 | 734,80 | 734,80 |
|  | - нормативная прибыль |  |  |  |  |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль |  |  |  |  |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования |  |  |  |  |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов |  |  |  |  |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ |  |  |  |  |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы |  |  |  |  |
| 10 | Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы |  |  |  |  |
| 11 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 132813,47 | 109485,97 | 112791,45 | 116584,15 |
|  | - в том числе: на потребительском рынке | 129866,24 | 107033,87 | 110269,20 | 113981,39 |

Сводная информация в разрезе статей затрат отражена в приложении № 2 к данному экспертному заключению.

**Тарифы НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ предлогаемые для утверждения на основании расчета необходимой валовой выручки на 2020 - 2022 гг. для   
МУП «ЯТО» Яйского городского поселения**

Согласно пункту 22 Основ ценообразования, тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования.

Полезный отпуск тепловой энергии (в расчете на год) на весь период регулирования 2020-2022 гг. составляет 43 392,00 Гкал, в том числе на потребительский рынок 42 471,00 Гкал.

Сводная информация по отпуску тепловой энергии, формированию необходимой валовой выручки и расчету тарифов по периодам регулирования 2020-2022 гг., отражена в таблице 8.

Таблица 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов на 2020 год | Предложение экспертов на 2021 год | Предложение экспертов на 2022 год |
| 1 | НВВ на потребительский рынок, тыс. руб. | 107033,87 | 110269,20 | 113981,39 |
| 1.1 | 1 полугодие | 59 962,20 | 62397,33 | 63 458,05 |
| 1.2 | 2 полугодие | 47 071,67 | 47 871,87 | 50 523,34 |
| 2 | Полезный отпуск на потребительский рынок, тыс. Гкал | 42,471 | 42,471 | 42,471 |
| 2.1 | 1 полугодие | 24,208 | 24,208 | 24,208 |
| 2.2 | 2 полугодие | 18,263 | 18,263 | 18,263 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 2 520,16 | 2 596,34 | 2 683,75 |
| 3.1 | с 1 января | 2 476,91 | 2 577,50 | 2 621,32 |
| 3.2 | с 1 июля | 2 577,50 | 2 621,32 | 2 766,50 |
| 4 | **Рост с 1 июля** | 4,06 % | 1,70 % | 5,54 % |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Плановые физические показатели МУП "ЯТО"*** | | | | | | |
|  |  | |  |  |  |  |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Утверждено РЭК КО на 2019 год** | **Предложения МУП ЯТО ЯГП на 2020 год** | **годы** | | |
| **2020** | **2021** | **2022** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 9,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 6,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| -от 3,00 до 20,00 | шт. | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| -от 20,00 до 100,00 | шт. |  |  |  |  |  |
| Нормативная выработка | Гкал | 50 373,10 | 54 734,10 | 54 712,10 | 54 712,10 | 54 712,10 |
| Полезный отпуск | Гкал | 41 967,00 | 43 392,00 | 43 392,00 | 43 392,00 | 43 392,00 |
| Отпуск жилищным организациям | Гкал | 28 191,00 | 29 026,00 | 29 026,00 | 29 026,00 | 29 026,00 |
| Отпуск бюджетным потребителям | Гкал | 9 917,00 | 9 917,00 | 9 917,00 | 9 917,00 | 9 917,00 |
| Отпуск иным потребителям всего | Гкал | 2 938,00 | 3 528,00 | 3 528,00 | 3 528,00 | 3 528,00 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 921,00 | 921,00 | 921,00 | 921,00 | 921,00 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 41 046,00 | 42 471,00 | 42 471,00 | 42 471,00 | 42 471,00 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 957,10 | 950,00 | 928,00 | 928,00 | 928,00 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 7 449,00 | 7 940,00 | 7 940 | 7 940 | 7 940 |
| Потери по температурной срезке | Гкал |  | 2 452,10 | 2 452,10 | 2 452,10 | 2 452,10 |
| **Топливо** | | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 195,10 | 208,80 | 208,8 | 208,8 | 208,8 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 195,10 | 208,80 | 208,8 | 208,8 | 208,8 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,696 | 0,696 | 0,696 | 0,696 | 0,696 |
| - уголь каменный |  | 0,696 | 0,696 | 0,696 | 0,696 | 0,696 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 280,32 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| - уголь каменный | кг/Гкал | 280,32 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 13 852,10 | 16 420,00 | 16 135,23 | 16 135,23 | 16 135,23 |
| - уголь каменный | т | 13 852,10 | 16 420,00 | 16 135,23 | 16 135,23 | 16 135,23 |
| Естественная убыль натурального топлива, всего, в т. ч. | % | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| -при железнодорожных перевозках | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 13 990,62 | 16 584,00 | 16 264,31 | 16 264,31 | 16 264,31 |
| - уголь каменный | т | 13 990,62 | 16 584,00 | 16 264,31 | 16 264,31 | 16 264,31 |
| Цена натурального топлива | руб./т | **1 616,65** | **1 686,50** | **1 668,48** | **1 735,22** | **1 808,10** |
| дефлятор цены угля |  |  |  | 1,041 | 1,040 | 1,042 |
| - уголь каменный | руб./т | 1 616,65 | 1 686,50 | 1 668,48 | 1 735,22 | 1 808,10 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **22 617,94** | **27 968,30** | **27 136,74** | **28 222,21** | **29 407,54** |
| - уголь каменный | тыс. руб. | 22 617,94 | 27 968,30 | 27 136,74 | 28 222,21 | 29 407,54 |
| Стоимость расходов по транспортировке, всего, в т.ч.: | тыс. руб. | **6 161,51** | **6 726,70** | **5 940,34** | **6 183,89** | **6 437,43** |
| терминально-складские услуги по договору ОАО РЖД | тыс. руб. | 3 405,32 | 4 454,90 | 3 889,43 | 4 048,90 | 4 214,90 |
| железнодорожные перевозки | тыс. руб. |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| дефлятор (транспортировка топлива) |  |  |  | 1,043 | 1,041 | 1,041 |
| автомобильная транспортировка | тыс. руб. | 2 756,19 | 2271,80 | 2 050,91 | 2 135,00 | 2 222,53 |
| погрузка, разгрузка, буртовка | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Стоимость расходов по транспортировке, на одну тонну | руб./т | 440,40 | 405,61 | 365,24 | 380,21 | 395,80 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **28 779,45** | **34 695,00** | **33 077,08** | **34 406,10** | **35 844,97** |
| **Электроэнергия** | | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 2 650,63 | 2 971,92 | 2 971,92 | 2 971,93 | 2 971,93 |
| -по СН II | тыс. кВт\*ч | 1 714,67 | 1 859,52 | 1 859,52 | 1 859,52 | 1 859,52 |
| -по низкому напряжению | тыс. кВт\*ч | 935,97 | 1 112,41 | 1 112,41 | 1 112,41 | 1 112,41 |
| Дефлятор тарифа электроэнергии |  |  | 1,055 | 1,048 | 1,041 | 1,040 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 4,9910 | 4,9100 | 4,9288 | 5,1309 | 5,3361 |
| -по СН II | руб. | 4,3000 | 4,1100 | 4,1273 | 4,2966 | 4,4684 |
| -по низкому напряжению | руб. | 6,2590 | 6,2400 | 6,2685 | 6,5255 | 6,7865 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 52,62 | 54,30 | 54,32 | 54,32 | 54,32 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **13 229,29** | **14 592,10** | **14 648,00** | **15 248,56** | **15 858,51** |
| **Вода и канализация** | | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 88,1 | 98,90 | 95,60 | 95,60 | 95,60 |
| Общее количество стоков | тыс. м3 | 0,000 | 1,170 | 1,170 | 1,170 | 1,170 |
| Тариф на воду | руб./м3 | 28,88 | 34,27 | 33,44 | 34,80 | 36,19 |
| Стоки | руб./м3 | 0,00 | 31,74 | 25,81 | 26,85 | 27,93 |
| ***Стоимость воды*** | тыс. руб. | **2 544,33** | **3 389,30** | **3 196,79** | **3 326,45** | **3 459,51** |
| ***Стоимость канализации*** | тыс. руб. | **0,00** | **37,10** | **30,19** | **31,42** | **32,68** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии на 2020-2022 годы МУП "ЯТО"*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  | |  | | *0,57/0,43* | |  | | *0,57* | |  |  | | *0,43* | |  | |
| № п/п | Показатели | | | | | | Ед.изм. | | Утвержден РЭК КО на 2019 год | | Предложения МУП "ЯТО" на 2020 год | | Предложения экспертов на 2020 год | | Корректировка, +/- | Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования | | Предложения экспертов | | | |
| 2021 | | 2022 | |
|
|
| 1 | 2 | | | | | | 3 | | 4 | | 4 | | 5 | | 6 | 7 | | 8 | | 9 | |
|  | **Количество котельных** | | | |  | |  | | 9 | | 10 | | 10 | |  | 1 | | 10 | | 10 | |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | |  | | **Гкал** | | **50 373,10** | | **54 734,10** | | **54 712,10** | | -22,00 | 4 339,00 | | **54 712,10** | | **54 712,10** | |
|  | **Полезный отпуск** | | | |  | | -"- | | **41 967,00** | | **43 392,00** | | **43 392,00** | | 0,00 | 1 425,00 | | **43 392,00** | | **43 392,00** | |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | |  | | -"- | | **41 046,00** | | **42 471,00** | | **42 471,00** | | 0,00 | 1 425,00 | | **42 471,00** | | **42 471,00** | |
|  | - жилищные организации | | | |  | | -"- | | 28 191,00 | | 29 026,00 | | 29 026,00 | | 0,00 | 835,00 | | 29 026,00 | | 29 026,00 | |
|  | - бюджетные организации | | | |  | | -"- | | 9 917,00 | | 9 917,00 | | 9 917,00 | | 0,00 | 0,00 | | 9 917,00 | | 9 917,00 | |
|  | - прочие потребители | | | |  | | -"- | | 2 938,00 | | 3 528,00 | | 3 528,00 | | 0,00 | 590,00 | | 3 528,00 | | 3 528,00 | |
|  | - производственные нужды | | | |  | | -"- | | 921,00 | | 921,00 | | 921,00 | | 0,00 | 0,00 | | 921,00 | | 921,00 | |
|  | **Потери, всего** | | |  |  | | **-"-** | | **8 406,10** | | **11 342,10** | | **11 320,10** | | -22,00 | 2 914,00 | | **11 320,10** | | **11 320,10** | |
|  | - на собственные нужды котельной | |  |  |  | | -"- | | 957,10 | | 950,00 | | 928,00 | | -22,00 | -29,10 | | 928,00 | | 928,00 | |
|  | - в тепловых сетях | | | |  | | -"- | | 7 449,00 | | 7 940,00 | | 7 940 | | 0,00 | 491,00 | | 7 940 | | 7 940 | |
|  | - по температурной срезке | | | |  | | -"- | |  | | 2 452,10 | | 2 452,10 | | 0,00 | 491,00 | | 2 452,10 | | 2 452,10 | |
| **Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (данные согласно реестру приложения 5.4 Методических указаний)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|
| 1.1 | **Расходы на топливо, всего:** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **28 779,45** | | **34 695,00** | | **33077,08** | | **-1617,92** | **4297,63** | | **34406,10** | | **35844,97** | |
|  | в т.ч. - уголь | | | |  | | тыс.руб. | | 28 779,45 | | 34 695,00 | | 33 077,08 | | -1 617,92 | 4 297,63 | | 34 406,10 | | 35 844,97 | |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | | |  | | тыс.руб. | | **28 779,45** | | **34 695,00** | | **27136,74** | | -7 558,26 | -1 642,71 | | **28222,21** | | **29407,54** | |
|  | - уголь | | | |  | | тыс.руб. | | 28 779,45 | | 34 695,00 | | 27 136,74 | | -7 558,26 | -1 642,71 | | 28 222,21 | | 29 407,54 | |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | | |  | | тыс.руб. | | **6 161,51** | | **6 726,70** | | **5940,34** | | -786,36 | -221,17 | | **6183,89** | | **6437,43** | |
|  | - уголь каменный | | | |  | | тыс.руб. | | 6 161,51 | | 6 726,70 | | 5 940,34 | | -786,36 | -221,17 | | 6 183,89 | | 6 437,43 | |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **13 229,29** | | **14 592,10** | | **14 648,00** | | **55,89** | **1 418,70** | | **15 248,56** | | **15 858,51** | |
| 1.3 | **Расходы на воду** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **2 544,33** | | **3 389,30** | | **3196,79** | | **-192,52** | **652,46** | | **3326,45** | | **3459,51** | |
|  | - расходы на холодную воду | | | |  | | тыс.руб. | | 2 544,33 | | 3 389,30 | | 3196,79 | | -192,52 | 652,46 | | 3326,45 | | 3459,51 | |
|  | - расходы на техническую воду | | | |  | | тыс.руб. | |  | |  | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
|  | - объём холодной воды | | | |  | | м3 | | 88 100,00 | | 98 900,00 | | 95600 | | -3300,34 | 7499,66 | | 95600 | | 95600 | |
|  | - объём технической воды | | | |  | | м3 | |  | |  | | 0 | | 0,00 | 0,00 | | 0 | | 0 | |
|  | - цена холодной воды | | | |  | | руб/м3 | | 28,88 | | 0,00 | | 33,44 | | 33,44 | 4,56 | | 34,80 | | 36,19 | |
|  | - цена технической воды | | | |  | | руб/м3 | |  | |  | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
|  | **ИТОГО (Уровень расходов на энергетические ресурсы)** | | | | | | **тыс.руб.** | | **44 553,07** | | **52 676,41** | | **50921,86** | | **-1754,55** | **6368,79** | | **52981,12** | | **55162,99** | |
| **Определение операционных (подконтрольных) расходов ( базовый уровень согласно приложению 5.1 метод.указаний)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | **Расходы на сырьё и материалы** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **2 433,21** | | **2 327,50** | | **2327,50** | | **0,00** | **-105,71** | | **2389,48** | | **2460,21** | |
|  | вспомогательные материалы | | | | | | тыс.руб. | | 1 824,39 | | 1 436,40 | | 1 436,40 | | 0,00 | -387,99 | | 1474,65 | | 1 518,30 | |
|  | гсм | |  |  |  | | тыс.руб. | | 608,81 | | 891,10 | | 891,10 | | 0,00 | 282,29 | | 914,83 | | 941,91 | |
| 2 | **Расходы на ремонт основных средств** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **5 933,75** | | **14 156,40** | | **2 602,51** | | **-11 553,89** | **-3 331,24** | | **2 671,81** | | **2 750,90** | |
| 3 | **Расходы на оплату труда, всего** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **28 094,57** | | **32 483,50** | | **32483,53** | | **0,03** | **4388,96** | | **33348,56** | | **34335,68** | |
|  | в том числе ППП | | | |  | | тыс.руб. | | 22 835,60 | | 26 339,50 | | 26 339,50 | | 0,00 | 3 503,90 | | 27 040,92 | | 27 841,33 | |
|  | в том числе АУП | | | |  | | тыс.руб. | | 5 258,99 | | 6 144,03 | | 6 144,03 | | 0,00 | 885,04 | | 6 307,64 | | 6 494,35 | |
|  | **численность, всего** | | | |  | | **чел.** | | **115,00** | | **114,60** | | **114,6** | | **0,0** | -0,40 | | **115** | | **115** | |
|  | в том числе ППП | | | |  | | чел. | | 100,00 | | 99,0 | | 99,0 | | 0,0 | -1,00 | | 99,0 | | 99,0 | |
|  | в том числе АУП | | | |  | | чел. | | 15,00 | | 15,6 | | 15,6 | | 0,0 | 0,60 | | 15,6 | | 15,6 | |
|  | **средняя зарплата, всего** | | | |  | | **руб./чел.** | | **25 407,02** | | **27 185,49** | | **27185,49** | | **0,00** | 1 778,47 | | **24249,97** | | **24967,77** | |
|  | в том числе ППП | | | |  | | руб./чел. | | 24 852,19 | | 26 605,56 | | 26605,56 | | 0,00 | 1 753,37 | | 27314,07 | | 28122,56 | |
|  | АУП | |  |  |  | |  | | 29 216,61 | | 32 820,66 | | 32820,66 | | 0,00 | 3604,05 | | 33694,67 | | 34692,04 | |
| 4 | **Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, вывоз шлака, энергетические обследования, услуги подразделений предприятия** | | | | | | **тыс.руб.** | | **1 795,49** | | **1 097,30** | | **1077,98** | | **-19,32** | **-717,51** | | **1029,69** | | **1060,17** | |
| 4.1 | Режимная наладкаи режимные карты котлов котлов | | | | | | тыс.руб. | | 393,30 | |  | |  | |  | -393,30 | |  | |  | |
| 4.2 | Очистка котлов от накипи | | | | | | тыс.руб. | | 1042,23 | |  | |  | |  | -1042,23 | |  | |  | |
| 4.3 | анализ топлива | | | | | | тыс.руб. | |  | | 75,00 | | 75,00 | | 0,00 | 75,00 | | 77,00 | | 0,00 | |
| 4.4 | экспертиза запасов угля | | | | | | тыс.руб. | | 88,00 | |  | |  | |  | -88,00 | |  | |  | |
| 4.5 | разработка тома ПДВ | | | | | | тыс.руб. | | 271,96 | |  | |  | |  | -271,96 | |  | |  | |
| 4.6 | Размещение и утилизация шлака на полигоне г.Анжеро-Судженск | | | | | | тыс.руб. | |  | | 722,30 | | 702,98 | | 0,00 | 702,98 | | 721,70 | | 743,06 | |
| 4.7 | технические испытания котлоагрегатов ООО Комэнергоаудит | | | | | | тыс.руб. | |  | | 300,00 | | 300,00 | | 0,00 | 300,00 | | 307,99 | | 317,11 | |
| 5 | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями** | | | | | | **тыс.руб.** | | **150,62** | | **764,00** | | **764,00** | | **0,00** | **613,38** | | **784,35** | | **807,56** | |
| 5.1 | Расходы на оплату услуг связи | | | | | | тыс.руб. | | 95,19 | | 127,00 | | 127,00 | | 0,00 | 31,81 | | 130,38 | | 134,24 | |
| 5.2 | Договор СОУТ | | | | | |  | |  | | 88,20 | | 88,20 | | 0,00 | 88,20 | | 90,55 | | 93,23 | |
| 5.3 | Договор ОТС-42 | | | | | | тыс.руб. | |  | | 187,00 | | 187,00 | | 0,00 | 187,00 | | 191,98 | | 197,66 | |
| 5.4 | Услуги по расчету и экспертизе нормативов потерь т/энергии, удельных расходов топлива, нормативов запасов топлива ООО Комэнергоаудит | | | | | | тыс.руб. | |  | | 450,00 | | 450,00 | | 0,00 | 450,00 | | 461,98 | | 475,66 | |
| 6 | **Расходы на служебные командировки** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **65,38** | | **62,50** | | **62,50** | | **0,00** | **-2,88** | | **64,16** | | **66,06** | |
| 7 | **Расходы на обучение персонала** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **93,09** | | **89,00** | | **89,00** | | **0,00** | **-4,09** | | **91,37** | | **94,07** | |
| 8 | **Лизинговый платеж** | | | |  | | **тыс.руб.** | |  | | **660,50** | | **0,00** | | -660,50 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 9 | **Арендная плата** | | | |  | | **тыс.руб.** | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 10 | **Другие расходы, в т.ч.:** | | | |  | | **тыс.руб.** | | **3881,32** | | **9525,50** | | **6935,51** | | **-2589,99** | **3054,19** | | **7120,20** | | **7330,96** | |
| 10.1 | Затраты ЕРКЦ | | | | | | тыс.руб. | |  | | 605,00 | | 605,00 | | 0,00 | 605,00 | | 621,11 | | 639,50 | |
| 10.2 | Охрана труда | | | | | | тыс.руб. | | 1359,80 | | 2306,00 | | 1754,77 | | -551,23 | 394,97 | | 1801,50 | | 1854,83 | |
| 10.3 | Затраты на административные расходы (отопление здания,элетроэнергия,гараж,легковой автомобиль) | | | | | | тыс.руб. | |  | | 2018,00 | | 680,80 | | -1337,20 | 680,80 | | 698,93 | | 719,62 | |
| 10.4 | Расходы на канцелярские принадлежности | | | | | | тыс.руб. | | 195,39 | | 169,10 | | 169,10 | | 0,00 | -26,29 | | 173,60 | | 178,74 | |
| 10.5 | Расходы на ремонт и содержание оргтехнику | | | | | | тыс.руб. | |  | | 324,80 | | 324,80 | | 0,00 | 324,80 | | 333,45 | | 343,32 | |
| 10.7 | Почтовые расходы | | | | | | тыс.руб. | |  | | 34,60 | | 34,60 | | 0,00 | 34,60 | | 35,52 | | 36,57 | |
| 10.8 | Общехозяйственные расходы | | | | | | тыс.руб. | | 1890,26 | | 3261,80 | | 3261,80 | | 0,00 | 1371,54 | | 3348,66 | | 3447,78 | |
| 10.9 | Расходы на услуги банков | | | | | | тыс.руб. | | 435,87 | | 806,20 | | 104,64 | | -701,56 | -331,23 | | 107,42 | | 110,60 | |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** | | | | | | **тыс.руб.** | | **42447,43** | | **60505,70** | | **46342,53** | | **-14163,17** | **3895,10** | | **47499,63** | | **48905,62** | |
| **Неподконтрольные расходы (данные согласно реестру Приложения 5.3 Методических указаний)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | **Очистка стоков, канализация** | | | |  | | тыс.руб. | |  | | **31,70** | | **30,19** | | **-1,51** | **30,19** | | **31,42** | | **32,68** | |
| 12 | **Арендная плата, в т.ч.** | | | |  | | тыс.руб. | | **105,05** | | **929,60** | | **282,50** | | **-647,10** | **177,45** | | **0,00** | | **0,00** | |
| 12.1 | - аренда имущества (муниципального) | | | | | | тыс.руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 12.2 | - аренда земли | |  |  |  | | тыс.руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 12.3 | - аренда прочего имущества | | | | | | тыс.руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 12.4 | - аренда транспорта | | | | | | тыс.руб. | | 105,05 | | 929,60 | | 282,50 | | -647,10 | 177,45 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 13 | **Концессионная плата** | | | | | | тыс.руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 14 | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | | | **тыс.руб.** | |  | | **1217,10** | | **1217,10** | | **0,00** | **1217,10** | | **1061,26** | | **958,88** | |
| 14.3 | Налог на имущество организаций | | | | | | тыс.руб. | |  | | 1217,10 | | 1217,10 | | 0,00 | 1217,10 | | 1061,26 | | 958,88 | |
| 15 | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | | | | **тыс.руб.** | | **8484,56** | | **9810,00** | | **9810,03** | | **0,03** | **1325,47** | | **10336,27** | | **10642,22** | |
| 15.1 | - отчисления ППП | | | |  | | тыс.руб. | | 6896,35 | | 7954,50 | | 7954,53 | | 0,03 | 1058,18 | | 8431,36 | | 8680,93 | |
| 15.2 | отчисления АУП | | | |  | | тыс.руб. | | 1588,21 | | 1855,50 | | 1855,50 | | 0,00 | 267,29 | | 1904,91 | | 1961,29 | |
| 16 | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | | | | | | **тыс.руб.** | | **3059,10** | | **2419,60** | | **0,00** | | **-2419,60** | **-3059,10** | | **0,00** | | **0,00** | |
| 16.1 | Амортизация основных средств (в хозведении) | | | | | | тыс.руб. | | 3059,10 | | 2419,60 | | 0,00 | | -2419,60 | -3059,10 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 17 | **Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам** | | | | | | тыс.руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 18 | **Расходы, связанные с подключением объектов заявителей** | | | | | | тыс.руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 19 | **Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов)** | | | | | | тыс.руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 20 | **Налог на прибыль** | | | | | | тыс.руб. | | **183,63** | | **146,96** | | **146,96** | | **0,00** | **-36,67** | | **146,96** | | **146,96** | |
| 21 | **Выпадающие доходы/экономия** | | | | | | тыс.руб. | |  | | **4341,60** | | **0,00** | | **-4341,60** | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** | | | |  | | тыс. руб. | | **11832,34** | | **18896,56** | | **11486,78** | | **-7409,78** | **-345,56** | | **11575,91** | | **11780,74** | |
|  | **Прибыль** | | | | | | **тыс. руб.** | | **734,50** | | **734,80** | | **734,80** | | **0,00** | **0,30** | | **734,80** | | **734,80** | |
|  | **Нормативный уровень прибыли, согласно расчета** | | | | | | % | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
|  | **Выплаты социального характера** | | | |  | | **тыс. руб.** | | **734,50** | | **734,80** | | **734,80** | | **0,00** | **0,30** | | **734,80** | | **734,80** | |
|  | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | | | | | | тыс. руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
|  | **Расходы по сомнительным долгам** | | | |  | | тыс. руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
|  | **Инвестиционная программа** | | | |  | | тыс. руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
|  | **Предпринимательская прибыль** | | | |  | | тыс. руб. | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |
| 27,00 | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | |  | | тыс. руб. | | **99567,34** | | **132813,47** | | **109485,97** | | **-23327,50** | **9918,63** | | **112791,45** | | **116584,15** | |
|  | в том числе на потребительский рынок | | | |  | | тыс. руб. | | **99567,34** | | **129866,24** | | **107033,87** | | **-22832,37** | **7466,53** | | **110269,20** | | **113981,39** | |
|  | **Тариф на тепловую энергию средневзвешенный (без НДС)** | | | | | | руб./Гкал | | **2425,75** | | **3057,76** | | **2520,16** | |  |  | | **2596,34** | | **2683,75** | |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию** | | | |  | | % | |  | | **26,05** | | **3,89** | |  |  | | **3,02** | | **3,36** | |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  | **с 01.01.** |  | **2476,91** | |  | |  | **2577,50** | **2621,32** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  | **с 01.07.** |  | **2577,50** | |  | |  | **2621,32** | **2766,50** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  | **Рост тарифа, %** |  | **4,06** | |  | |  | **1,70** | **5,54** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  | **Полезный отпуск на потр. рынок** | **НВВ** | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  | **Год** | **42471,00** | **107033,87** | |  | |  | **110269,20** | **113981,39** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | | **0,57** | **с 01.01.** | **24208,47** | **59962,20** | |  | |  | **62397,33** | **63458,05** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | | **0,43** | **с 01.07.** | **18262,53** | **47071,67** | |  | |  | **47871,87** | **50523,34** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  | |  |  |  |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  | **2476,91** | |  | |  | **2577,50** | **2621,32** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  | **2577,50** | |  | |  | **2621,32** | **2766,50** |
|  | |  | | | |  | |  | |  | |  |  |  | **4,06** | |  | |  | **1,70** | **5,54** |
|  |  | |  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  | |  | |  | |

Приложение № 9 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Долгосрочные параметры регулирования МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя,**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Год | Базовый  уровень опера-ционных расхо-дов | Индекс эффек-тив-ности опера-цион-ных расхо-дов | Нор-ма-тив-ный уро-вень при-были | Уровень надеж-ности  тепло-снабже-ния | Показа-тели энерго-сбереже-ния  и энергети-ческой эффек-тивности | Реализа-ция программ в области энерго-сбере-жения  и повы-  шения энергети-ческой эффек-тивности | Динамика измене-ния расходов на топливо |
| тыс. руб. | % | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| МУП «Яйская теплоснабжающая организация»  Яйского городского поселения | 2020 | 46342,53 | 1,00 | x | x | x | x | x |
| 2021 | х | 1,00 | x | x | x | х | х |
| 2022 | x | 1,00 | x | x | x | x | x |

Приложение № 10 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Тарифы МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке**

**пгт. Яя, на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Год | Вода | Отборный пар давлением | | | | | | Острый и редуци-рован-ный пар | |
| от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | | свыше 13,0 кг/см2 | |
| МУП «Яйская тепло-снабжающая организация» Яйского городского поселения | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения (без НДС) | | | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2020 | 2 476,91 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.07.2020 | 2 577,50 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.01.2021 | 2 577,50 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.07.2021 | 2 621,32 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.01.2022 | 2 621,32 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.07.2022 | 2 766,50 | x | x | | x | | x | | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | | x | | x | | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | | x | | x | | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | | x | | x | | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2020 | 2 972,29 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.07.2020 | 3 093,00 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.01.2021 | 3 093,00 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.07.2021 | 3 145,58 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.01.2022 | 3 145,58 | x | x | | x | | x | | x |
| с 01.07.2022 | 3 319,80 | x | x | | x | | x | | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | | x | | x | | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | | x | | x | | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./  Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | | x | | x | | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

Приложение № 11 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

# Экспертное заключение

# региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**по материалам, представленным МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения для установления тарифов на теплоноситель и горячую воду, реализуемую на потребительском рынке  
на 2020-2022 гг.**

При расчете тарифов на теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) экспертами принималась за основу информация предприятия, что МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения отпускает теплоноситель и горячую воду потребителям, подключенным к тепловым сетям предприятия, используя открытую схему теплоснабжения (горячего водоснабжения). По данным, представленным предприятием, отпуск теплоносителя и горячей воды производится от обслуживаемых котельных. Водоснабжение котельных осуществляется от собственных скважин водозабора МУП «ЯТО» Яйского городского поселения. Вся вода, используемая в системе горячего водоснабжения, дополнительную обработку не проходит.

Потребителями горячей воды и теплоносителя являются население, бюджетная сфера, иные потребители.

**1. ТАРИФ НА ТЕПЛОНОСИТЕЛЬ, используемый для осуществления горячего водоснабжения**

Тариф на теплоноситель рассчитывается в соответствии с разделом IV Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 и главы IX.V Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее Методических указаний).

В соответствии с п. 149 Методических указаний в состав расходов на производство воды (теплоносителя), вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, включаются в экономически обоснованном размере следующие расходы:

- стоимость исходной воды;

- стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке;

- расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке;

- стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки;

- амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки;

- прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе расходы на ремонт основных фондов, водный налог (плата за пользование водными объектами), общехозяйственные расходы на основании принципов и с использованием данных раздельного учета, осуществляемого в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения и учетной политикой регулируемой организации.

В соответствии с требованиями п. 15 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на теплоноситель для МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения по следующим периодам:

* с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г.;
* с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г.;
* с 01.01.2021 г. по 30.06.2021 г.;
* с 01.07.2021 г. по 31.12.2021 г.;
* с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 г.;
* с 01.07.2022 г. по 31.12.2022 г.

В качестве теплоносителя используется исходная вода, не требующая дополнительной обработки, поэтому стоимость теплоносителя экспертами принимается равной стоимости исходной воды.

Стоимость 1 м3 воды принята на основании постановления РЭК Кемеровской области от 01.11.2018 № 329 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения (Яйский муниципальный район)» на 2019 год, с учетом прогнозного индекса на услуги по водоснабжению на 2020-2020 годы соответственно 1,041; 1,040; 1,04 (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019) и составит:

* с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г. – 32,86 руб. (без НДС);
* с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г. – 34,21 руб. (без НДС);
* с 01.01.2021 г. по 30.06.2021 г. – 34,21 руб. (без НДС);
* с 01.07.2021 г. по 31.12.2021 г. – 35,58 руб. (без НДС);
* с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 г. – 35,58 руб. (без НДС);
* с 01.07.2022 г. по 31.12.2022 г.– 37,00 руб. (без НДС).

**2. ТАРИФ НА ГОРЯЧУЮ ВОДУ**

Согласно п. 88 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ (ред. от 23.07.2013) «О водоснабжении и водоотведении», для расчета тарифа на горячее водоснабжение используются два компонента: холодная вода и тепловая энергия.

Значение компонента на холодную воду принято равным значению установленных для МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения тарифов на теплоноситель.

Норматив расхода тепловой энергии, необходимый для осуществления горячего водоснабжения МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения принят в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2017 № 458  
«Об утверждении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Кемеровской области»:

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с полотенцесушителем | без полотенцесушителя | с полотенцесушителем | без полотенцесушителя |
| 0,0544 | 0,0536 | 0,0580 | 0,0548 |

На момент установления тарифа на горячую воду на 2019 год тариф на тепловую энергию установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.10.2019 № \_\_\_\_ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя, на 2020-2022 годы» Стоимость тепловой энергии в горячей воде согласно выше названному постановлению составляет:

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г. – 2476,91 руб. (без НДС);

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г. – 2577,50 руб. (без НДС);

- с 01.01.2021 г. по 30.06.2021 г. – 2577,50 руб. (без НДС);

- с 01.07.2021 г. по 31.12.2021 г. – 2621,32 руб. (без НДС);

- с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 г. – 2621,32 руб. (без НДС);

- с 01.07.2022 г. по 31.12.2022 г.– 2766,50 руб. (без НДС).

На момент установления тарифа на горячую воду, тариф на теплоноситель установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.10.2019 № \_\_\_ «Об установлении тарифов МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке пгт. Яя, на период 2020 – 2022 гг.» Стоимость теплоносителя, согласно вышеназванному постановлению, составляет:

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г. – 32,86 руб. (без НДС);

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г. – 34,21 руб. (без НДС);

- с 01.01.2021 г. по 30.06.2021 г. – 34,21 руб. (без НДС);

- с 01.07.2021 г. по 31.12.2021 г. – 35,58 руб. (без НДС);

- с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 г. – 35,58 руб. (без НДС);

- с 01.07.2022 г. по 31.12.2022 г.– 37,00 руб. (без НДС).

На основании вышеуказанного эксперты предлагают принять, представленные в таблице 2, тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2020-2022 гг. для МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения (без НДС).

Таблица 2

**Тарифы на горячую воду МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, реализуемую на потребительском**

**рынке**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Период** | | С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с  полотенце-сушителями | без полотенце-сушителей | с  полотенце-сушителями | без полотенце-сушителей |
| руб./м3 | руб./м3 | руб./м3 | руб./м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2020 год | с 01.01. по 30.06. | 167,60 | 165,62 | 176,52 | 168,59 |
| с 01.07. по 31.12. | 171,43 | 169,36 | 180,71 | 172,46 |
| 2021 год | с 01.01. по 30.06. | 174,43 | 172,36 | 183,71 | 175,46 |
| с 01.07. по 31.12. | 178,18 | 176,08 | 187,62 | 179,23 |
| 2022 год | с 01.01. по 30.06. | 178,18 | 176,08 | 187,62 | 179,23 |
| с 01.07. по 31.12. | 187,50 | 185,28 | 197,46 | 188,60 |

Приложение № 12 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

**Тарифы МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке пгт. Яя, на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вид теплоносителя | | | вода | пар | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель | | | | | Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2020 | 32,86 | х | | с 01.07.2020 | 34,21 | х | | с 01.01.2021 | 34,21 | х | | с 01.07.2021 | 35,58 | х | | с 01.01.2022 | 35,58 | х | | с 01.07.2022 | 37,00 | х | | Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям | | | | | Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2020 | 32,86 | х | | с 01.07.2020 | 34,21 | х | | с 01.01.2021 | 34,21 | х | | с 01.07.2021 | 35,58 | х | | с 01.01.2022 | 35,58 | х | | с 01.07.2022 | 37,00 | х | | Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2020 | 39,43 | х | | с 01.07.2020 | 41,05 | х | | с 01.01.2021 | 41,05 | х | | с 01.07.2021 | 42,70 | х | | с 01.01.2022 | 42,70 | x | | с 01.07.2022 | 44,40 | x | |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

Приложение № 13 к протоколу № 71

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 08.10.2019

Тарифы МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения на горячую воду

в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя,

на период с 01.01.2020 по 31.12.2022

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м³\* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей, руб./м³ (без НДС) | | | | Компонент на теплоно-ситель,  руб./м³ \*\*(без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/час  в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| МУП «Яйская теплоснабжаю-щая организа-ция» Яйского городского поселения | с 01.01.2020 | 201,12 | 198,75 | 211,82 | 202,31 | 167,60 | 165,62 | 176,52 | 168,59 | 32,86 | 2 476,91 | х | х |
| с 01.07.2020 | 205,71 | 203,24 | 216,85 | 206,95 | 171,43 | 169,36 | 180,71 | 172,46 | 34,21 | 2 577,50 | х | х |
| с 01.01.2021 | 209,31 | 206,84 | 220,45 | 210,55 | 174,43 | 172,36 | 183,71 | 175,46 | 34,21 | 2 577,50 | х | х |
| с 01.07.2021 | 213,82 | 211,30 | 225,14 | 215,07 | 178,18 | 176,08 | 187,62 | 179,23 | 35,58 | 2 621,32 | х | х |
| с 01.01.2022 | 213,82 | 211,30 | 225,14 | 215,07 | 178,18 | 176,08 | 187,62 | 179,23 | 35,58 | 2 621,32 | х | х |
| с 01.07.2022 | 225,00 | 222,34 | 236,95 | 226,33 | 187,50 | 185,28 | 197,46 | 188,60 | 37,00 | 2 766,50 | х | х |

\*Тариф для населения указывается в целях реализации [пункта 6 статьи 168](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC17FC187D2E3C4C7DCF00CD8C6E9BF7DA3C44A7B03D0FD1218E16A7ED5A29T12CI) Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Тариф на теплоноситель для МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, реализуемый на потребительском рынке пгт. Яя, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E6CCEAA856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «04» октября 2019 г. № 301.

\*\*\* Тариф на тепловую энергию МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения, реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя, установлен [постановлением](consultantplus://offline/ref=F83A3FE3A7548FAE48FC09F10E117239497F9904CE8E62CBAF856719F0B93758T926I) региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «04» октября 2019 г. № 300.