Приложение № 1 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение по материалам, представленным МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан), для утверждения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям от котельных на 2019 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии от котельных.

**Краткая техническая характеристика ЭСО**

Основным видам деятельности является производство электрической и тепловой энергии. Это основное теплоснабжающее предприятие коммунальных объектов города Калтан, с районами Постояннный, Шушталеп, Малышев Лог и пос. Малиновка.

МКП «Теплосеть» КГО осуществляет теплоснабжение потребителей г. Калтан, районов Малышев лог, Шушталеп, п. Малиновка, с. Сарбала. Теплоснабжение города Калтан осуществляется от БУ №1,2 ЮК ГРЭС по температурному графику 105/70. Продолжительность отопительного периода 5808 часов и в летний период 2592 часов. Система теплоснабжения двухтрубная открытая.

Теплоснабжение потребителей района Постоянный осуществляется от ЦТП–3 по температурному графику 95/70, продолжительность отопительного периода составляет 5808 часов, в летний период работают сети ГВС, продолжительность работы ГВС в летний период составляет 2592 часов. Система теплоснабжения трехтрубная закрытая.

Теплоснабжение потребителей района Шушталеп осуществляется от БУ №3 ЮК ГРЭС по температурному графику 150/70 и котельной школы №29 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей от БУ №3 только в отопительный период составляет 5808 часов. Тепловые сети от котельной школы 29 работают только в отопительный период 5808 часов.

До ЦТП-3 с коллекторов ЮК ГРЭС теплоноситель подается по тепломагистрали ЮК ГРЭС – г. Осинники по температурному графику 150/70. В связи с тем, что магистраль от ЮК ГРЭС обеспечивает передачу тепловой энергии на поселки Постоянный и г. Осинники, необходимо разделить потери на данном участке пропорционально полезному отпуску на г. Осинники и потребителям района Постоянный. В материалах предприятия прилагается расчет полезного отпуска на 2019 год по указанным населенным пунктам. Соответственно доля полезного отпуска на р-н Постоянный составляет 14%.

Теплоснабжение потребителей п. Малиновка осуществляется от котельных Садовая, Угольная, Больницы, д/сад №10 по температурному графику 95/70. Продолжительность отопительного периода составляет 5808 часов, в летний период работают сети ГВС, продолжительность работы ГВС в летний период составляет 2592 часов. Система теплоснабжения от котельных Садовая, Больницы двухтрубная открытая, от котельной Угольная – 4-хтрубная закрытая. Теплоснабжение потребителей р-на Малышев Лог осуществляется от котельной пос. Малышев Лог, котельной школы №29 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей составляет 5808 часов, только в отопительный период. Система теплоснабжения от котельной р-на Малышев Лог двухтрубная открытая, от котельной школы № 29 – двухтрубная закрытая.

Теплоснабжение потребителей с. Сарбала осуществляется от котельной школы №8 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей составляет 5808 часов, только в отопительный период. Система теплоснабжения двухтрубная закрытая.

Подача тепловой энергии на р-н Постоянный осуществляется через ЦТП-3.

Отпускаемая потребителям тепловая энергия в основном (за немногим исключением) рассчитывается и учитывается аналитически по нормативам, т.к. приборов учета нет.

Все оборудование: и котельных, и ЦТП, и теплосетей в летний период подвергается гидравлическим испытаниям после окончания отопительного сезона и перед началом следующего отопительного сезона, подготовительному ремонту, но без приборного режимно-наладочного контроля.

Средний по материальной характеристике диаметр 176 мм 2. Теплогенерирующее оборудование котельных и теплообменное оборудование ЦТП загружены на 60 %.

Предприятием для утверждения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава;

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- температурный график работы;

- сведения о климатических факторах, влияющих на работу тепловых сетей;

- данные о теплотрассах;

- расчет полезного отпуска на отопление жилых, общественных зданий;

- структура отпуска тепловой энергии на 2019 год;

- договор на аренду имущественного комплекса;

- схема тепловых сетей;

- реестр потребителей тепловой энергии;

- расчет нормативных эксплуатационных технологических затрат и потерь теплоносителей;

- расчет нормативных эксплуатационных технологических затрат и потерь тепловой энергии, в том числе с потерями теплоносителей и через теплоизоляционные конструкции трубопроводов.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденным Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 325 (зарегистрирован в Минюсте России 16 апреля 2009 г. № 13513).

- Потери теплоносителя – 39774,80 м.куб.

- Потери теплоэнергии при передаче по тепловым сетям 36,980 тыс. Гкал (17,31% от общего отпуска предприятия).

- расход электроэнергии 1355,11 тыс.кВт\*ч.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей технологических потерь при передаче тепловой энергии.

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

**(В ЧАСТИ ОТПУСКА НА ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ РЫНОК)**

| **№№ пп.** | **Показатели** | **2016 г.** | **2017 г.** | **2018 г.** | **2019 г.** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **отчет** | **отчет** | **план** | **расчет** |
| 1 | **т е п л о н о с и т е л ь** | | | | |
| 1.1 | потери и затраты теплоносителя, т(м3): |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 39774,80 |
| 1.2 | среднегодовой объем тепловых сетей, м3: |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 5725,16 |
| 1.3 | отношение потерь и затрат теплоносителя к среднегодовому объему тепловых сетей, %: |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 694,74% |
| 1.4 | отношение потерь и затрат теплоносителя к среднегодовому объему тепловых сетей, %/час (п.1.3:8 760): |  |  |  |  |
|        *пар* |  |  |  |  |
|      *конденсат* |  |  |  |  |
|      *вода* | \* | \* | \* | 0,0827 |
| 2 | **т е п л о в а я э н е р г и я** | | | | |
| 2.1 | потери тепловой энергии, тыс. Гкал: |  |  |  |  |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 36,98 |
| 2.2 | материальная характеристика тепловых сетей в однотрубном исчислении, м2 |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 18350,51 |
| 2.3 | отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал: |  |  |  |  |
|
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 213,68 |
| 2.4 | суммарная присоединенная тепловая нагрузка к тепловой сети, Гкал/ч: |  |  |  |  |
|
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | **68,83** |
| 2.5 | отношение потерь тепловой энергии относительно материальной характеристики, Гкал/м2: |  |  |  |  |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | **2,02** |
| 2.6 | отношение потерь тепловой энергии к отпуску тепловой энергии в сеть, %: |  |  |  |  |
|        пар |  |  |  |  |
|        вода | \* | \* | \* | 17,31% |

\* Ранее предприятие не осуществляло регулируемые виды деятельности

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии на 2019 год.

**Предложение по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии на 2019 год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Организация | нормативы | | | | |
| потери и затраты  теплоносителей,  т(м3) | | потери  тепловой энергии,  тыс. Гкал | | расход  электроэнергии, тыс.кВтч |
| МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан) | теплоноситель - пар | | | | |
| - | - | | - | |
| теплоноситель - конденсат | | | | |
| - | - | | - | |
| теплоноситель - вода | | | | |
| 39774,800 | 36,980 | | 1355,110 | |

Приложение № 2 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

# Экспертное заключение по материалам, представленным МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники), для утверждения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям от котельных на 2019 год

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии от котельных.

Основным видам деятельности МУП ОГО «Теплоэнерго» является производство электрической и тепловой энергии. Это основное теплоснабжающее предприятие коммунальных объектов города Осинники и Тайжина.

Для подачи тепловой энергии с электростанции в эксплуатационном ведении МУП ОГО «Теплоэнерго»находятся : ЦТП-1, ЦТП-4, ЦТП-5, ЦТП-6, ЦТП-7. В системе отопления подключенных к ЦТП-1 объектов в качестве теплоносителя используется вода ЮК ГРЭС с подмесом из обратки этой же воды до температуры по графику. Система горячего водоснабжения всех ЦТП (1, 4, 5, 6, 7) работают через теплообменное оборудование, т.е. в качестве теплоносителя в них используется (на втором рабочем контуре) вода городского водопровода.

Суммарная мощность водоподогревателей, установленных на ЦТП, с учетом КПД, составляет 58,537 Гкал/час. Суммарная подключенная нагрузка – 111,73 Гкал/час (99,32 Гкал/час - по отоплению, 12,41 – горячее водоснабжение).

В эксплуатационном ведении так же находятся 12 котельных: 9 котельных в городе Осинники, 3 котельные в поселке Тайжина.

Установленная мощность котельных 51,12 Гкал/час.

Подача тепловой энергии потребителям осуществляется: на отопление по графику 95–70°С в зависимости от температуры наружного воздуха с качественным регулированием при постоянном расходе; на горячее водоснабжение вода подается с постоянной температурой 65°С. Система теплоснабжения применяется 2х трубная (котельные школ 7, 13,16, кот.д/сад №8), 3х трубная и 4х трубная. Постоянно ведутся работы по прокладке 4ой трубы (циркуляционной горячего водоснабжения).

Характеристика системы транспорта ОАО « Южно-Кузбасская ГРЭС» :

**Только в отопительный период работают:**

1. Котельная д/сада №8;
2. котельная школы №7;
3. котельная школы №16;

**В отопительный и летний периоды работают\*:**

1. ЦТП 1;
2. ЦТП 4;
3. ЦТП 5;
4. ЦТП 6;
5. ЦТП 7;
6. Котельная №2;
7. Котельная №3;
8. Котельная ул. Тобольская;
9. котельная ж/д №1;
10. котельная ж/д №2;
11. котельная БИС;
12. Котельная №3Т;
13. Котельная №4Т;
14. Котельная №5Т;
15. ЮК ГРЭС – Осинники.

\*в летний период работают часть теплотрасс (таблица1-на данных участках отсутствуют летние часовые потери).

**По температурному графику 95–70°С работают:**

1. ЦТП – 1;
2. ЦТП-4;
3. ЦТП-5;
4. ЦТП-6;
5. ЦТП-7;
6. Котельная №2;
7. Котельная №3;
8. Котельная школы №7;
9. Котельная школы №16;
10. Котельная школы ул. Тобольская;
11. Котельная школы БиС;
12. Котельная школы ж/д №1;
13. Котельная школы ж/д №2;
14. Котельная №3Т;
15. Котельная №4Т;
16. Котельная №5Т;
17. Котельная д/сада №8;

**По температурному графику 150-70°С работает:**

1. тепломагистраль ЮК ГРЭС – Осинники.

Поступающая от ЮК ГРЭС тепловая энергия учитывается прибором в бойлерной №3 ЮК ГРЭС. Отпускаемая тепловая энергия в основном (за немногим исключением) рассчитывается и учитывается аналитически по нормативам, т.к. приборов учета нет.

Все оборудование: и котельных, и ЦТП, и теплосетей в летний период подвергается гидравлическим испытаниям после окончания отопительного сезона и перед началом следующего отопительного сезона, подготовительному ремонту, но без приборного режимно-наладочного контроля.

Средний по материальной характеристике диаметр 160 мм 2. Теплогенерирующее оборудование котельных и теплообменное оборудование ЦТП загружены на 66 %.

Предприятием для утверждения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава;

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- температурный график работы;

- сведения о климатических факторах, влияющих на работу тепловых сетей;

- данные о теплотрассах;

- расчет полезного отпуска на отопление жилых, общественных зданий;

- структура отпуска тепловой энергии на 2019 год;

- договор на аренду имущественного комплекса;

- схема тепловых сетей;

- реестр потребителей тепловой энергии;

- расчет нормативных эксплуатационных технологических затрат и потерь теплоносителей;

- расчет нормативных эксплуатационных технологических затрат и потерь тепловой энергии, в том числе с потерями теплоносителей и через теплоизоляционные конструкции трубопроводов.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденным Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 325 (зарегистрирован в Минюсте России 16 апреля 2009 г. № 13513).

- Потери теплоносителя – 308876,04 м.куб.

- Потери теплоэнергии при передаче по тепловым сетям 118,419 Гкал (32,98% от общего отпуска предприятия).

- расход электроэнергии 7443,02 тыс.кВт\*ч.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей технологических потерь при передаче тепловой энергии.

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

**(В ЧАСТИ ОТПУСКА НА ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ РЫНОК)**

| **№№ пп.** | **Показатели** | **2016 г.** | **2017 г.** | **2018 г.** | **2019 г.** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **отчет** | **отчет** | **план** | **расчет** |
| 1 | **т е п л о н о с и т е л ь** | | | | |
| 1.1 | потери и затраты теплоносителя, т(м3): |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 309093,90 |
| 1.2 | среднегодовой объем тепловых сетей, м3: |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 15175,82 |
| 1.3 | отношение потерь и затрат теплоносителя к среднегодовому объему тепловых сетей, %: |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 2036,75% |
| 1.4 | отношение потерь и затрат теплоносителя к среднегодовому объему тепловых сетей, %/час (п.1.3:8 760): |  |  |  |  |
|        *пар* |  |  |  |  |
|      *конденсат* |  |  |  |  |
|      *вода* | \* | \* | \* | 0,2425 |
| 2 | **т е п л о в а я э н е р г и я** | | | | |
| 2.1 | потери тепловой энергии, тыс. Гкал: |  |  |  |  |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 118,42 |
| 2.2 | материальная характеристика тепловых сетей в однотрубном исчислении, м2 |  | | | |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 38944,94 |
| 2.3 | отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал: |  |  |  |  |
|
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | 359,11 |
| 2.4 | суммарная присоединенная тепловая нагрузка к тепловой сети, Гкал/ч: |  |  |  |  |
|
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | **158,34** |
| 2.5 | отношение потерь тепловой энергии относительно материальной характеристики, Гкал/м2: |  |  |  |  |
|        *пар* |  |  |  |  |
|        *конденсат* |  |  |  |  |
|        *вода* | \* | \* | \* | **3,04** |
| 2.6 | отношение потерь тепловой энергии к отпуску тепловой энергии в сеть, %: |  |  |  |  |
|        пар |  |  |  |  |
|        вода | \* | \* | \* | 32,98% |

\* Ранее предприятие не осуществляло регулируемые виды деятельности

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии на 2019 год.

Предложение по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии на 2019 год

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Организация | нормативы | | | | |
| потери и затраты  теплоносителей,  т(м3) | | потери  тепловой энергии,  тыс. Гкал | | расход  электроэнергии, тыс.кВтч |
| МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники) | теплоноситель - пар | | | | |
| - | - | | - | |
| теплоноситель - конденсат | | | | |
| - | - | | - | |
| теплоноситель - вода | | | | |
| 308876,040 | 118,419 | | 7443,020 | |

Приложение № 3 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным МУП «Тепло-Темир» г. Таштагол, Таштагольский район, для утверждения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям МУП «Тепло-Темир» на 2019 год

В Региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось   
**МУП «Тепло-Темир»** (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии.

Предприятием для утверждения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава (для организаций);

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- температурный график работы котлов;

- сведения о климатических факторах, влияющих на работу тепловых сетей;

- данные о теплотрассах;

- структура отпуска тепловой энергии на 2019 г.;

- расчет нормативных эксплуатационных технологических затрат и потерь теплоносителей;

- расчет нормативных эксплуатационных технологических затрат и потерь тепловой энергии, в том числе с потерями теплоносителей и через теплоизоляционные конструкции трубопроводов.

МУП «Тепло-Темир» осуществляет деятельность по содержанию и обслуживанию муниципальных котельных и сетей теплоснабжения в п.Темиртау и п.Мундыбаш на осовании Договора № 1 О закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием «Тепло-Темир» от 30.08.2019 г. с КУМИ Таштагольского муниципального района. В поселке Темиртау на обслуживании находятся котельная по ул.Центральная, д.39 и наружные сети теплоснабжения. В поселке Мундыбаш находятся котельные по ул.Школьная, ул.Вокзальная и наружные сети теплоснабжения. В котельной п. Темиртау установлено три котла ДКВР 20/13, общей мощностью 33,93 ккал/час. В котельной по ул. Школьная три водогрейных котла: КВ-0.8К – 2 шт., КВр-1,45 – 1 шт., общей мощностью 2,65 Гкал. В котельной по ул. Вокзальная три котла (Универсал 6 - 2 шт., КВ-0,8К -1 шт.), общей мощностью 1,16 Гкал. Общая протяженность тепловых сетей в 2-х трубном исчислении по предприятию составляет 12 736 м.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденным Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 325 (зарегистрирован в Минюсте России 16 марта 2009 г. № 13513).

В таблице 1 представлена динамика основных показателей технологических потерь при передаче тепловой энергии.

**Таблица 1**

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№№ пп.** | **Показатели** | **2016 г.\*** | **2017 г.\*** | **2018 г.\*** | **2019 г.** |
|  |  | **отчет** | **отчет** | **план** | **расчет** |
| 1 | **т е п л о н о с и т е л ь** |  |  |  |  |
| 1.1 | потери и затраты теплоносителя, т(м3): |  |  |  |  |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *конденсат* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 6610,78 |
| 1.2 | среднегодовой объем тепловых сетей, м3: |  |  |  |  |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *конденсат* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 412,66 |
| 1.3 | отношение потерь и затрат теплоносителя к среднегодовому объему тепловых сетей, %: | | | | |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *конденсат* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 1602,00 |
| 1.4 | отношение потерь и затрат теплоносителя к среднегодовому объему тепловых сетей, %/час (п.1.3:8 760): | | | | |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·     *конденсат* |  |  |  |  |
|  | ·     *вода* |  |  |  | 0,183 |
| 2 | **т е п л о в а я э н е р г и я** |  |  |  |  |
| 2.1 | потери тепловой энергии, тыс. Гкал: |  |  |  |  |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *конденсат* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 7,011 |
| 2.2 | материальная характеристика тепловых сетей в однотрубном исчислении, м2 | | | |  |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *конденсат* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 3177,03 |
| 2.3 | отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал: |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 31,564 |
| 2.4 | суммарная присоединенная тепловая нагрузка к тепловой сети, Гкал/ч: | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 5,24 |
| 2.5 | отношение потерь тепловой энергии относительно материальной характеристики, Гкал/м2: | | | | |
|  | ·       *пар* |  |  |  |  |
|  | ·       *конденсат* |  |  |  |  |
|  | ·       *вода* |  |  |  | 2,21 |
| 2.6 | отношение потерь тепловой энергии к отпуску тепловой энергии в сеть,%: | | | | |
|  | ·       пар |  |  |  |  |
|  | ·       вода |  |  |  | 22,21 |

\*- нет данных, предприятие образовано в 2019 году.

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению Региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии на 2019 год.

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ**

по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии

на 2019 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Организация | нормативы | | |
| потери и затраты  теплоносителей,  т(м3) | потери  тепловой энергии,  тыс. Гкал | расход  электроэнергии, тыс.кВтч |
| ***МУП «Тепло-Темир»***  ***г. Таштагол***  ***Таштагольский район***  ***Кемеровская область*** | Теплоноситель-пар | | |
|  |  |  |
| Теплоноситель-конденсат | | |
|  |  |  |
| **Теплоноситель-вода** | | |
| **6610,78** | **7,011** |  |

Приложение № 4 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Нормативы технологических потерь при передаче**

**тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям регулируемых организаций Кемеровской области на 2019 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование регулируемой организации | Нормативы технологических потерь  при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям | | |
| Потери и затраты теплоносителей, пар (т), вода (м3) | Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | Расход электроэнер-гии, тыс. кВт\*ч |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | МУП «Тепло-Темир»  (г. Таштагол), ИНН 4252015570 | теплоноситель - пар | | |
| 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| теплоноситель - конденсат | | |
| 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| теплоноситель - вода | | |
| 6610,780 | 7,011 | 0,000 |
| 2 | МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники), ИНН 4222016746 | теплоноситель - пар | | |
| 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| теплоноситель - конденсат | | |
| 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| теплоноситель - вода | | |
| 308876,040 | 118,419 | 7443,020 |
| 3 | МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан), ИНН 4222016778 | теплоноситель - пар | | |
| 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| теплоноситель - конденсат | | |
| 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| теплоноситель - вода | | |
| 39774,800 | 36,980 | 1355,110 |

Приложение № 5 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

# Экспертное заключение по материалам, представленным МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан), для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных предприятия на 2019 год

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан)(далее – Предприятие) с заявкой на утверждение норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных предприятия.

# Краткая техническая характеристика ЭСО

Основным видам деятельности является производство электрической и тепловой энергии. Это основное теплоснабжающее предприятие коммунальных объектов города Калтан, с районами Постояннный, Шушталеп, Малышев Лог и пос. Малиновка.

МКП «Теплосеть» КГО осуществляет теплоснабжение потребителей г. Калтан, районов Малышев лог, Шушталеп, п. Малиновка, с. Сарбала. Теплоснабжение города Калтан осуществляется от БУ №1,2 ЮК ГРЭС по температурному графику 105/70. Продолжительность отопительного периода 5808 часов и в летний период 2592 часов. Система теплоснабжения двухтрубная открытая.

Теплоснабжение потребителей района Постоянный осуществляется от ЦТП–3 по температурному графику 95/70, продолжительность отопительного периода составляет 5808 часов, в летний период работают сети ГВС, продолжительность работы ГВС в летний период составляет 2592 часов. Система теплоснабжения трехтрубная закрытая.

Теплоснабжение потребителей района Шушталеп осуществляется от БУ №3 ЮК ГРЭС по температурному графику 150/70 и котельной школы №29 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей от БУ №3 только в отопительный период составляет 5808 часов. Тепловые сети от котельной школы 29 работают только в отопительный период 5808 часов.

До ЦТП-3 с коллекторов ЮК ГРЭС теплоноситель подается по тепломагистрали ЮК ГРЭС – г. Осинники по температурному графику 150/70. В связи с тем, что магистраль от ЮК ГРЭС обеспечивает передачу тепловой энергии на поселки Постоянный и г. Осинники, необходимо разделить потери на данном участке пропорционально полезному отпуску на г. Осинники и потребителям района Постоянный. В материалах предприятия прилагается расчет полезного отпуска на 2019 год по указанным населенным пунктам. Соответственно доля полезного отпуска на р-н Постоянный составляет 14%.

Теплоснабжение потребителей п. Малиновка осуществляется от котельных Садовая, Угольная, Больницы, д/сад №10 по температурному графику 95/70. Продолжительность отопительного периода составляет 5808 часов, в летний период работают сети ГВС, продолжительность работы ГВС в летний период составляет 2592 часов. Система теплоснабжения от котельных Садовая, Больницы двухтрубная открытая, от котельной Угольная – 4-хтрубная закрытая. Теплоснабжение потребителей р-на Малышев Лог осуществляется от котельной пос. Малышев Лог, котельной школы №29 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей составляет 5808 часов, только в отопительный период. Система теплоснабжения от котельной р-на Малышев Лог двухтрубная открытая, от котельной школы № 29 – двухтрубная закрытая.

Теплоснабжение потребителей с. Сарбала осуществляется от котельной школы №8 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей составляет 5808 часов, только в отопительный период. Система теплоснабжения двухтрубная закрытая.

Подача тепловой энергии на р-н Постоянный осуществляется через ЦТП-3.

Отпускаемая потребителям тепловая энергия в основном (за немногим исключением) рассчитывается и учитывается аналитически по нормативам, т.к. приборов учета нет.

Все оборудование: и котельных, и ЦТП, и теплосетей в летний период подвергается гидравлическим испытаниям после окончания отопительного сезона и перед началом следующего отопительного сезона, подготовительному ремонту, но без приборного режимно-наладочного контроля.

Средний по материальной характеристике диаметр 176 мм 2. Теплогенерирующее оборудование котельных и теплообменное оборудование ЦТП загружены на 60 %.

Предприятием для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной предприятия представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- перечень оборудования котельных, его технические характеристики;

- пояснительная записка;

- температурный график работы;

- сведения о режимах работы котлоагрегатов на планируемый период работы;

- плановое значение расхода топлива на планируемый период регулирования;

- плановое значение выработки тепловой энергии на регулируемый период;

- расчет нормативов удельных расходов топлива;

- расчет полезного отпуска на отопление и ГВС жилых, общественных зданий;

- расчет расхода тепловой энергии на собственные нужды;

- расчет потерь тепла при передаче тепловой энергии;

- сертификаты используемого топлива;

- копии паспортов котлов;

- расчет удельного расхода топлива.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированной в Минюсте РФ за № 13512 от 16 марта 2009 г., утвержденную Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

| показатели | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2019 г. |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| план | план | план | расчет |
| по организации (в целом) | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | \* | \* | \* | 41347,04 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | \* | \* | \* | 221,22 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | \* | \* | \* | 1012,26 |
| % | \* | \* | \* | 2,45 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | \* | \* | \* | 40334,77 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | \* | \* | \* | 226,77 |
| по видам топлива | | | | |
| *каменный уголь* | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | \* | \* | \* | 41347,04 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | \* | \* | \* | 221,22 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | \* | \* | \* | 1012,26 |
| % | \* | \* | \* | 2,45 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | \* | \* | \* | 40334,77 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | \* | \* | \* | 226,77 |

\* ранее предприятие не осуществляло регулируемые виды деятельности

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2019 год.

Предложение по утверждению норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных на 2019 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Организация | Норматив на отпущенную энергию | | |
| Электрическую, г у.т./кВт.ч | Тепловую, кг у.т./Гкал |
| МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан) | - | 226,8 |

Приложение № 6 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение по материалам, представленным МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники), для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных предприятия на 2019 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники)(далее – Предприятие) с заявкой на утверждение норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных предприятия.

**Краткая техническая характеристика ЭСО**

Основным видам деятельности МУП ОГО «Теплоэнерго» является производство электрической и тепловой энергии. Это основное теплоснабжающее предприятие коммунальных объектов города Осинники и Тайжина.

Для подачи тепловой энергии с электростанции в эксплуатационном ведении МУП ОГО «Теплоэнерго»находятся : ЦТП-1, ЦТП-4, ЦТП-5, ЦТП-6, ЦТП-7. В системе отопления подключенных к ЦТП-1 объектов в качестве теплоносителя используется вода ЮК ГРЭС с подмесом из обратки этой же воды до температуры по графику. Система горячего водоснабжения всех ЦТП (1, 4, 5, 6, 7) работают через теплообменное оборудование, т.е. в качестве теплоносителя в них используется (на втором рабочем контуре) вода городского водопровода.

Суммарная мощность водоподогревателей, установленных на ЦТП, с учетом КПД, составляет 58,537 Гкал/час. Суммарная подключенная нагрузка – 111,73 Гкал/час (99,32 Гкал/час - по отоплению, 12,41 – горячее водоснабжение).

В эксплуатационном ведении так же находятся 12 котельных: 9 котельных в городе Осинники, 3 котельные в поселке Тайжина.

Установленная мощность котельных 51,12 Гкал/час.

Подача тепловой энергии потребителям осуществляется: на отопление по графику 95–70°С в зависимости от температуры наружного воздуха с качественным регулированием при постоянном расходе; на горячее водоснабжение вода подается с постоянной температурой 65°С. Система теплоснабжения применяется 2х трубная (котельные школ 7, 13,16, кот.д/сад №8), 3х трубная и 4х трубная. Постоянно ведутся работы по прокладке 4ой трубы (циркуляционной горячего водоснабжения).

Характеристика системы транспорта ОАО « Южно-Кузбасская ГРЭС» :

**Только в отопительный период работают:**

1. Котельная д/сада №8;
2. котельная школы №7;
3. котельная школы №16;

**В отопительный и летний периоды работают\*:**

1. ЦТП 1;
2. ЦТП 4;
3. ЦТП 5;
4. ЦТП 6;
5. ЦТП 7;
6. Котельная №2;
7. Котельная №3;
8. Котельная ул. Тобольская;
9. котельная ж/д №1;
10. котельная ж/д №2;
11. котельная БИС;
12. Котельная №3Т;
13. Котельная №4Т;
14. Котельная №5Т;
15. ЮК ГРЭС – Осинники.

\*в летний период работают часть теплотрасс (таблица1-на данных участках отсутствуют летние часовые потери).

**По температурному графику 95–70°С работают:**

1. ЦТП – 1;
2. ЦТП-4;
3. ЦТП-5;
4. ЦТП-6;
5. ЦТП-7;
6. Котельная №2;
7. Котельная №3;
8. Котельная школы №7;
9. Котельная школы №16;
10. Котельная школы ул. Тобольская;
11. Котельная школы БиС;
12. Котельная школы ж/д №1;
13. Котельная школы ж/д №2;
14. Котельная №3Т;
15. Котельная №4Т;
16. Котельная №5Т;
17. Котельная д/сада №8;

**По температурному графику 150-70°С работает:**

1. тепломагистраль ЮК ГРЭС – Осинники.

Поступающая от ЮК ГРЭС тепловая энергия учитывается прибором в бойлерной №3 ЮК ГРЭС. Отпускаемая тепловая энергия в основном (за немногим исключением) рассчитывается и учитывается аналитически по нормативам, т.к. приборов учета нет.

Все оборудование: и котельных, и ЦТП, и теплосетей в летний период подвергается гидравлическим испытаниям после окончания отопительного сезона и перед началом следующего отопительного сезона, подготовительному ремонту, но без приборного режимно-наладочного контроля.

Средний по материальной характеристике диаметр 160 мм 2. Теплогенерирующее оборудование котельных и теплообменное оборудование ЦТП загружены на 66 %.

Предприятием для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной предприятия представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- перечень оборудования котельных, его технические характеристики;

- пояснительная записка;

- температурный график работы;

- сведения о режимах работы котлоагрегатов на планируемый период работы;

- плановое значение расхода топлива на планируемый период регулирования;

- плановое значение выработки тепловой энергии на регулируемый период;

- расчет нормативов удельных расходов топлива;

- расчет полезного отпуска на отопление и ГВС жилых, общественных зданий;

- расчет расхода тепловой энергии на собственные нужды;

- расчет потерь тепла при передаче тепловой энергии;

- сертификаты используемого топлива;

- копии паспортов котлов;

- расчет удельного расхода топлива.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированной в Минюсте РФ за № 13512 от 16 марта 2009 г., утвержденную Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

| показатели | 2015 г. | 2016 г. | 2017 г. | 2019 г. |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| план | план | план | расчет |
| по организации (в целом) | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | \* | \* | \* | 70054,52 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | \* | \* | \* | 210,55 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | \* | \* | \* | 2280,12 |
| % | \* | \* | \* | 3,25 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | \* | \* | \* | 67774,41 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | \* | \* | \* | 217,63 |
| по видам топлива | | | | |
| *каменный уголь* | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | \* | \* | \* | 70054,52 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | \* | \* | \* | 210,55 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | \* | \* | \* | 2280,12 |
| % | \* | \* | \* | 3,25 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | \* | \* | \* | 67774,41 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | \* | \* | \* | 217,63 |

\* ранее предприятие не осуществляло регулируемые виды деятельности

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2019 год.

Предложение по утверждению норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных на 2019 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Организация | Норматив на отпущенную энергию | | |
| Электрическую, г у.т./кВт.ч | Тепловую, кг у.т./Гкал |
| МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники) | - | 217,6 |

Приложение № 7 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным МУП «Тепло-Темир» г. Таштагол, Таштагольский район, для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных МУП «Тепло-Темир» на 2019 год**

В Региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось **МУП «Тепло-Темир»** (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение норматива удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных.

Предприятием для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава (для организаций);

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- пояснительную записку по тепловым электростанциям и котельным, подведомственным организации;

- расчеты удельных расходов топлива по каждой *котельной на каждый месяц периода регулирования и в целом за расчетный период*;

- значения нормативов на год расчетный, текущий и за два года, предшествующих году текущему, включенных в тариф;

- материалы, обосновывающие значения нормативов.

МУП «Тепло-Темир» осуществляет деятельность по содержанию и обслуживанию муниципальных котельных и сетей теплоснабжения в п.Темиртау и п.Мундыбаш на осовании Договора № 1 О закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием «Тепло-Темир» от 30.08.2019 г. с КУМИ Таштагольского муниципального района. В поселке Темиртау на обслуживании находятся котельная по ул.Центральная, д.39 и наружные сети теплоснабжения. В поселке Мундыбаш находятся котельные по ул.Школьная, ул.Вокзальная и наружные сети теплоснабжения. В котельной п. Темиртау установлено три котла ДКВР 20/13, общей мощностью 33,93 ккал/час. В котельной по ул. Школьная три водогрейных котла: КВ-0.8К – 2 шт., КВр-1,45 – 1 шт., общей мощностью 2,65 Гкал. В котельной по ул. Вокзальная три котла (Универсал 6 - 2 шт., КВ-0,8К -1 шт.), общей мощностью 1,16 Гкал. Общая протяженность тепловых сетей в 2-х трубном исчислении по предприятию составляет 12 736 м.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированным в Минюсте РФ за № 13512 от 16 апреля 2009 г., утвержденным Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

**Таблица 1**

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| показатели | 2016 г.\* | 2017 г.\* | 2018 г.\* | 2019 г. |
| план | план | план | расчет |
| по организации (в целом) | | | | |
| Производство тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 32,588 |
| Отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 31,564 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./Гкал |  |  |  | 226,14 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал/% |  |  |  | 1,024/  3,14 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал |  |  |  | 233,48 |
| по видам топлива | | | | |
| *газ* | | | | |
| Производство тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  |  |
| Отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  |  |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./Гкал |  |  |  |  |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс.Гкал/% |  |  |  |  |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал |  |  |  |  |
| *каменный уголь* | | | | |
| Производство тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 32,588 |
| Отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 31,564 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./Гкал |  |  |  | 226,14 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал/% |  |  |  | 1,024/  3,14 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал |  |  |  | 233,48 |

\*- нет данных, предприятие образовано в 2019 году.

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению Региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2019 год.

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ**

по утверждению нормативов удельных расходов топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электростанций и котельных на 2019 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| организация | норматив на отпущенную тепловую энергию, | |
| Электрическую,  кг у.т./кВтч | Тепловую,  кг у.т./Гкал |
| ***МУП «Тепло-Темир»***  ***г. Таштагол***  ***Таштагольский район***  ***Кемеровская область*** | ***-*** | ***233,48*** |

Приложение № 8 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Нормативы удельного расхода топлива при производстве**

**тепловой энергии источниками тепловой энергии, за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии**

**с установленной мощностью производства электрической энергии**

**25 МВт и более, на 2019 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование регулируемой организации | Вид топлива | Норматив удельного расхода топлива  при производстве тепловой энергии,  кг у.т./Гкал\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | МУП «Тепло-Темир» (г. Таштагол), ИНН 4252015570 | Каменный уголь | 233,5 |
| 2 | МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники), ИНН 4222016746 | Каменный уголь | 217,6 |
| 3 | МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан), ИНН 4222016778 | Каменный уголь | 226,8 |
| 4 | ООО «Ресурс – Гарант», ИНН 4213010240 | Бурый уголь | 261,2 |

\* Удельный расход топлива рассчитан на отпущенную тепловую энергию.

Приложение № 9 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение по материалам, представленным МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан), для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных предприятия на 2019 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов создания запасов топлива на котельных предприятия.

**Краткая техническая характеристика ЭСО**

Основным видам деятельности является производство электрической и тепловой энергии. Это основное теплоснабжающее предприятие коммунальных объектов города Калтан, с районами Постояннный, Шушталеп, Малышев Лог и пос. Малиновка.

МКП «Теплосеть» КГО осуществляет теплоснабжение потребителей г. Калтан, районов Малышев лог, Шушталеп, п. Малиновка, с. Сарбала. Теплоснабжение города Калтан осуществляется от БУ №1,2 ЮК ГРЭС по температурному графику 105/70. Продолжительность отопительного периода 5808 часов и в летний период 2592 часов. Система теплоснабжения двухтрубная открытая.

Теплоснабжение потребителей района Постоянный осуществляется от ЦТП–3 по температурному графику 95/70, продолжительность отопительного периода составляет 5808 часов, в летний период работают сети ГВС, продолжительность работы ГВС в летний период составляет 2592 часов. Система теплоснабжения трехтрубная закрытая.

Теплоснабжение потребителей района Шушталеп осуществляется от БУ №3 ЮК ГРЭС по температурному графику 150/70 и котельной школы №29 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей от БУ №3 только в отопительный период составляет 5808 часов. Тепловые сети от котельной школы 29 работают только в отопительный период 5808 часов.

До ЦТП-3 с коллекторов ЮК ГРЭС теплоноситель подается по тепломагистрали ЮК ГРЭС – г. Осинники по температурному графику 150/70. В связи с тем, что магистраль от ЮК ГРЭС обеспечивает передачу тепловой энергии на поселки Постоянный и г. Осинники, необходимо разделить потери на данном участке пропорционально полезному отпуску на г. Осинники и потребителям района Постоянный. В материалах предприятия прилагается расчет полезного отпуска на 2019 год по указанным населенным пунктам. Соответственно доля полезного отпуска на р-н Постоянный составляет 14%.

Теплоснабжение потребителей п. Малиновка осуществляется от котельных Садовая, Угольная, Больницы, д/сад №10 по температурному графику 95/70. Продолжительность отопительного периода составляет 5808 часов, в летний период работают сети ГВС, продолжительность работы ГВС в летний период составляет 2592 часов. Система теплоснабжения от котельных Садовая, Больницы двухтрубная открытая, от котельной Угольная – 4-хтрубная закрытая. Теплоснабжение потребителей р-на Малышев Лог осуществляется от котельной пос. Малышев Лог, котельной школы №29 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей составляет 5808 часов, только в отопительный период. Система теплоснабжения от котельной р-на Малышев Лог двухтрубная открытая, от котельной школы № 29 – двухтрубная закрытая.

Теплоснабжение потребителей с. Сарбала осуществляется от котельной школы №8 по температурному графику 95/70. Продолжительность работы тепловых сетей составляет 5808 часов, только в отопительный период. Система теплоснабжения двухтрубная закрытая.

Подача тепловой энергии на р-н Постоянный осуществляется через ЦТП-3.

Отпускаемая потребителям тепловая энергия в основном (за немногим исключением) рассчитывается и учитывается аналитически по нормативам, т.к. приборов учета нет.

Все оборудование: и котельных, и ЦТП, и теплосетей в летний период подвергается гидравлическим испытаниям после окончания отопительного сезона и перед началом следующего отопительного сезона, подготовительному ремонту, но без приборного режимно-наладочного контроля.

Средний по материальной характеристике диаметр 176 мм 2. Теплогенерирующее оборудование котельных и теплообменное оборудование ЦТП загружены на 60 %.

Предприятием для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- результаты расчета нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии;

- расчеты нормативов создания запасов топлива на котельной;

- обоснование и расчет ННЗТ;

- обоснование и расчет НЭЗТ;

- данные о фактическом основном и резервном топливе, его характеристика и структура на 1 октября последнего отчетного года;

- способы и время доставки топлива;

- данные о вместимости складов для твердого топлива и объеме емкостей для жидкого топлива;

- показатели среднесуточного расхода топлива в наиболее холодное расчетное время года предшествующих периодов;

- размер ОНЗТ с разбивкой на ННЗТ и НЭЗТ, утвержденный на предшествующий, планируемый год;

- характеристика применяемого топлива;

- перечень теплосилового оборудования находящего в хозяйственном ведении предприятия;

- расчет НУР;

- структура отпуска тепловой энергии на планируемый год;

- сертификаты качества угля;

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии (за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), утвержденной Приказом Минэнерго России от 10.08.2012 № 377.

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы создания запасов топлива на котельной предприятия на 2019 год.

**Предложение по утверждению нормативов создания запасов топлива на котельных на 2019 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | тыс. тонн | |
| Организация | Вид  топлива | Нормативы создания запасов топлива | | | | |
| общий  запас  топлива | | в том числе | | |
| эксплуатационный запас | | неснижаемый  запас |
| МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан) | Уголь | 3,106 | | 2,675 | | 0,431 |

Приложение № 10 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение по материалам, представленным МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники), для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных предприятия на 2019 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов создания запасов топлива на котельных предприятия.

**Краткая техническая характеристика ЭСО**

Основным видам деятельности МУП ОГО «Теплоэнерго» является производство электрической и тепловой энергии. Это основное теплоснабжающее предприятие коммунальных объектов города Осинники и Тайжина.

Для подачи тепловой энергии с электростанции в эксплуатационном ведении МУП ОГО «Теплоэнерго»находятся : ЦТП-1, ЦТП-4, ЦТП-5, ЦТП-6, ЦТП-7. В системе отопления подключенных к ЦТП-1 объектов в качестве теплоносителя используется вода ЮК ГРЭС с подмесом из обратки этой же воды до температуры по графику. Система горячего водоснабжения всех ЦТП (1, 4, 5, 6, 7) работают через теплообменное оборудование, т.е. в качестве теплоносителя в них используется (на втором рабочем контуре) вода городского водопровода.

Суммарная мощность водоподогревателей, установленных на ЦТП, с учетом КПД, составляет 58,537 Гкал/час. Суммарная подключенная нагрузка – 111,73 Гкал/час (99,32 Гкал/час - по отоплению, 12,41 – горячее водоснабжение).

В эксплуатационном ведении так же находятся 12 котельных: 9 котельных в городе Осинники, 3 котельные в поселке Тайжина.

Установленная мощность котельных 51,12 Гкал/час.

Подача тепловой энергии потребителям осуществляется: на отопление по графику 95–70°С в зависимости от температуры наружного воздуха с качественным регулированием при постоянном расходе; на горячее водоснабжение вода подается с постоянной температурой 65°С. Система теплоснабжения применяется 2х трубная (котельные школ 7, 13,16, кот.д/сад №8), 3х трубная и 4х трубная. Постоянно ведутся работы по прокладке 4ой трубы (циркуляционной горячего водоснабжения).

Характеристика системы транспорта ОАО « Южно-Кузбасская ГРЭС» :

**Только в отопительный период работают:**

1. Котельная д/сада №8;
2. котельная школы №7;
3. котельная школы №16;

**В отопительный и летний периоды работают\*:**

1. ЦТП 1;
2. ЦТП 4;
3. ЦТП 5;
4. ЦТП 6;
5. ЦТП 7;
6. Котельная №2;
7. Котельная №3;
8. Котельная ул. Тобольская;
9. котельная ж/д №1;
10. котельная ж/д №2;
11. котельная БИС;
12. Котельная №3Т;
13. Котельная №4Т;
14. Котельная №5Т;
15. ЮК ГРЭС – Осинники.

\*в летний период работают часть теплотрасс (таблица1-на данных участках отсутствуют летние часовые потери).

**По температурному графику 95–70°С работают:**

1. ЦТП – 1;
2. ЦТП-4;
3. ЦТП-5;
4. ЦТП-6;
5. ЦТП-7;
6. Котельная №2;
7. Котельная №3;
8. Котельная школы №7;
9. Котельная школы №16;
10. Котельная школы ул. Тобольская;
11. Котельная школы БиС;
12. Котельная школы ж/д №1;
13. Котельная школы ж/д №2;
14. Котельная №3Т;
15. Котельная №4Т;
16. Котельная №5Т;
17. Котельная д/сада №8;

**По температурному графику 150-70°С работает:**

1. тепломагистраль ЮК ГРЭС – Осинники.

Поступающая от ЮК ГРЭС тепловая энергия учитывается прибором в бойлерной №3 ЮК ГРЭС. Отпускаемая тепловая энергия в основном (за немногим исключением) рассчитывается и учитывается аналитически по нормативам, т.к. приборов учета нет.

Все оборудование: и котельных, и ЦТП, и теплосетей в летний период подвергается гидравлическим испытаниям после окончания отопительного сезона и перед началом следующего отопительного сезона, подготовительному ремонту, но без приборного режимно-наладочного контроля.

Средний по материальной характеристике диаметр 160 мм 2. Теплогенерирующее оборудование котельных и теплообменное оборудование ЦТП загружены на 66 %.

Предприятием для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- результаты расчета нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии;

- расчеты нормативов создания запасов топлива на котельной;

- обоснование и расчет ННЗТ;

- обоснование и расчет НЭЗТ;

- данные о фактическом основном и резервном топливе, его характеристика и структура на 1 октября последнего отчетного года;

- способы и время доставки топлива;

- данные о вместимости складов для твердого топлива и объеме емкостей для жидкого топлива;

- показатели среднесуточного расхода топлива в наиболее холодное расчетное время года предшествующих периодов;

- размер ОНЗТ с разбивкой на ННЗТ и НЭЗТ, утвержденный на предшествующий, планируемый год;

- характеристика применяемого топлива;

- перечень теплосилового оборудования находящего в хозяйственном ведении предприятия;

- расчет НУР;

- структура отпуска тепловой энергии на планируемый год;

- сертификаты качества угля;

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии (за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), утвержденной Приказом Минэнерго России от 10.08.2012 № 377.

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы создания запасов топлива на котельной предприятия на 2019 год.

**Предложение по утверждению нормативов создания запасов топлива на котельных на 2019 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | тыс. тонн | |
| Организация | Вид  топлива | Нормативы создания запасов топлива | | | | |
| общий  запас  топлива | | в том числе | | |
| эксплуатационный запас | | неснижаемый  запас |
| МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники) | Уголь | 5,421 | | 4,673 | | 0,748 |

Приложение № 11 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кемеровской области** по материалам, представленным МУП «Тепло-Темир» г. Таштагол, Таштагольский район, для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных МУП «Тепло-Темир» на 2019 год

В Региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось **МУП «Тепло-Темир»** (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов создания запасов топлива на котельных.

Предприятием для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава (для организаций);

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- пояснительную записку по котельным, подведомственным организации;

- расчет норматива создания технологических общих запасов топлива на котельных по каждому виду топлива раздельно (далее - ОНЗТ);

- расчет норматива создания эксплуатационного запаса основного и резервного видов топлива на котельных по каждому виду топлива раздельно (далее - НЭЗТ), необходимого для надежной и стабильной работы котельных и обеспечения плановой выработки тепловой энергии;

- расчет норматива создания неснижаемого запаса топлива на котельных по каждому виду топлива раздельно (далее – ННЗТ).

МУП «Тепло-Темир» осуществляет деятельность по содержанию и обслуживанию муниципальных котельных и сетей теплоснабжения в п.Темиртау и п.Мундыбаш на осовании Договора № 1 О закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием «Тепло-Темир» от 30.08.2019 г. с КУМИ Таштагольского муниципального района. В поселке Темиртау на обслуживании находятся котельная по ул.Центральная, д.39 и наружные сети теплоснабжения. В поселке Мундыбаш находятся котельные по ул.Школьная, ул.Вокзальная и наружные сети теплоснабжения. В котельной п. Темиртау установлено три котла ДКВР 20/13, общей мощностью 33,93 ккал/час. В котельной по ул. Школьная три водогрейных котла: КВ-0.8К – 2 шт., КВр-1,45 – 1 шт., общей мощностью 2,65 Гкал. В котельной по ул. Вокзальная три котла (Универсал 6 - 2 шт., КВ-0,8К -1 шт.), общей мощностью 1,16 Гкал. Общая протяженность тепловых сетей в 2-х трубном исчислении по предприятию составляет 12 736 м.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии (за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), утвержденным Приказом Минэнерго России от 10 августа 2012 г. № 377.

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы создания запасов топлива на котельных предприятия на 2019 год.

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ**

по утверждению нормативов создания запасов топлива на тепловых электростанциях и котельных на 2019 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | тысяч тонн | |
| Организация | Вид топлива | Нормативы создания запасов топлива  на 1 октября | | | | |
| Общий запас топлива | | в том числе | | |
| эксплуатационный запас | | неснижаемый запас |
| ***МУП «Тепло-Темир»***  ***г. Таштагол***  ***Таштагольский район***  ***Кемеровская область*** | каменный  уголь | 2,423 | | 0,327 | | 2,096 |

Приложение № 12 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии,**

**за исключением источников тепловой энергии, функционирующих**

**в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более, на 2019 год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование регулируемой организации | Вид  топлива | Норматив создания запасов топлива, тыс. т. | | |
| Общий запас топлива | в том числе: | |
| Эксплуата-ционный запас | Неснижае-мый запас |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | МУП «Тепло-Темир»  (г. Таштагол),  ИНН 4252015570 | Каменный уголь | 2,423 | 2,096 | 0,327 |
| 2 | МУП ОГО «Теплоэнерго» (г. Осинники), ИНН 4222016746 | Каменный уголь | 5,421 | 4,673 | 0,748 |
| 3 | МКП «Теплосеть» КГО (г. Калтан), ИНН 4222016778 | Каменный уголь | 3,106 | 2,675 | 0,431 |

Приложение № 13 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

# Экспертное заключение по материалам, представленным МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального района, для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных на 2020 год

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального района (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального района.

При регулировании тарифов в сфере теплоснабжения к расчету тарифа принимаются утвержденные значения нормативов удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, запасов топлива на источниках тепловой энергии, технологических потерь при передаче тепловой. Порядок представления и перечень необходимых документов указан в Административных регламентах РЭК от 25.05.2017 №№73,74,76. Согласно административных регламентов документы по утверждению нормативов предоставляются не позднее 1 мая.

В связи с этим РЭК направила письмо от 29.03.2019 №М-5-5/933-02 в адрес регулируемых организаций с запросом нормативов.

В связи с тем, что предприятие не обращалось с заявлением об утверждении норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной на 2020 год, РЭК по собственной инициативе открыло дело об утверждении указанных нормативов.

В эксплуатации предприятия находится 21 котельная. Суммарная производительность котельных составляет 66,1 Гкал/ч. В котельных установлено 55 котлов, в том числе 2 паровых.

Годовой отпуск тепловой энергии в сеть на 2020 год составляет 132717,00 Гкал.

Расчет норматива выполняется в соответствии с Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированной в Минюсте РФ за № 13512 от 16 апреля 2009 г., утвержденную Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

**Таблица 1**

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

| показатели | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| план | план | план | расчет |
| по организации (в целом) | | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | 134078,88 | 134078,88 | 136019,00 | 132717,00 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | 196,52 | 196,52 | 194,70 | 183,4 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | 5784,43 | 5784,43 | 3302,00 | 0,00 |
| % | 4,31 | 4,31 | 2,43 | 0,00 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | 128294,46 | 128294,46 | 132717,00 | 132717,00 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | 205,38 | 205,38 | 199,5 | 183,4 |
| по видам топлива | | | | | |
| *каменный уголь* | | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | 134078,88 | 134078,88 | 136019,00 | 132717,00 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | 196,52 | 196,52 | 194,70 | 183,4 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | 5784,43 | 5784,43 | 3302,00 | 0,00 |
| % | 4,31 | 4,31 | 2,43 | 0,00 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | 128294,46 | 128294,46 | 132717,00 | 132717,00 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | 205,38 | 205,38 | 199,5 | 183,4 |

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2020 год.

Предложение по утверждению нормативов удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных на 2020 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| организация | Норматив на отпущенную энергию | |
| Электрическую, г у.т./кВтч | Тепловую, кг у.т./Гкал |
| МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального района | - | 199,5 |

Приложение № 14 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

# Экспертное заключение по материалам, представленным ООО «Ресурс – Гарант», для утверждения норматива удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных на 2020 год

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось ООО «Ресурс – Гарант» (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение норматива удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной.

# Краткая техническая характеристика ЭСО

Количество источников тепла (котельные) 5 шт.;

Перечень котельного оборудования ООО «Ресурс – Гарант» р.п.Тисуль.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | наименование котельной | Тип котла | Ввод в эксплуатацию | Марка котла | Кол.  установленных котлов, шт. | Производительность установленная, Гкал/ч | |
| на единицу | котельной |
| 1 | Котельная № 1 Центральная | водогрейный | 2013 | КВР 1,16 | 9 | 1,0 | 9,0 |
| 2 | Котельная № 2 «РОНО» | 2013 | «КВр-0,8» | 4 | 0,7 | 2,8 |
| 3 | Котельная № 6 «РТП» | 2013 | КВР 1,16 | 3 | 1,0 | 3,0 |
| 4 | Котельная № 9 «МУП СУ» | 2013 | КВр-0,8 | 1 | 0,7 | 0,7 |
| КВр-1,16 | 2 | 1,0 | 2,0 |
| 5 | Котельная № 19 «Мартайга» | 2014 | КВр-1,16 | 3 | 1,0 | 3,0 |
|  | ИТОГО |  |  |  | 22 | 4,84 | 20,5 |

Время перевозки топлива от разных поставщиков, 0,09 сут.;

Температурный график теплоносителя «95/70 ºС»;

Продолжительность отопительного периода - 5808 часов.;

Система теплоснабжения «закрытая/открытая»;

Материал тепловой изоляции трубопроводом «минвата, рубероид».

В качестве теплоносителя для теплоснабжения жилищно-коммунального сектора и промышленных объектов используется горячая вода.

Котельные предназначены для снабжения тепловой энергией административных, жилых зданий, промышленных объектов и собственных нужд предприятия. Котельные вырабатывают тепловую энергию в виде горячей воды с параметрами (давление < 0,6 МПа, температура 95°С).

В состав вспомогательного оборудования котельных входят дымососы, вентиляторы, сетевые и подпиточные насосы и т.д.

Топливоподача не механизирована. Погрузка угля в тачки, перемещение их в места складирования в рабочую зону и подача в топку производится ручным способом. Склады топлива - на малых котельных в основном открытые, но на ряде относительно мощных котельных (более 2 Гкал/ч) закрытые.

Дымовые газы удаляются дымососами через стальные дымовые трубы диаметром 250 – 500 мм, высотой 20 - 30 м. Золо и шлакоудаление не механизировано или полумеханизировано.

В качестве топлива на котельной используются бурые угли Кайчакского разреза с низшей теплотворной способностью на рабочую массу 2500-3300 ккал/кг, который доставляется на котельные автомобильным транспортом.

Тепловые сети от котельных проложены в 2-х трубном исполнении подземным и надземным способом.

Средний по материальной характеристике диаметр 81,14 мм2.

Предприятием для утверждения норматива удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава;

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- перечень оборудования котельной, его технические характеристики;

- Документы, подтверждающие право владения имуществом;

- пояснительная записка;

- температурные графики работы;

- сведения о режимах работы котлоагрегатов на планируемый период работы;

- плановое значение расхода топлива на планируемый период регулирования;

- плановое значение выработки тепловой энергии на регулируемый период;

- расчет норматива удельного расхода топлива;

- расчет полезного отпуска на отопление и ГВС зданий социального назначения;

- расчет расхода тепловой энергии на собственные нужды;

- расчет потерь тепла при передаче тепловой энергии;

- сертификаты используемого топлива;

- копии паспортов котлов и котельных;

- расчеты удельных расходов топлива по котельной на каждый месяц периода регулирования и в целом за расчетный период;

- значения нормативов на год расчетный, текущий и за два года, предшествующих году текущему, включенных в тариф.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированной в Минюсте РФ за № 13512 от 16 марта 2009 г., утвержденную Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

Таблица 1

ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| показатели | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. |
| план | план | расчет | расчет |
| по организации (в целом) | | | | |
| Производство тепловой энергии, тыс. Гкал | 33,248 | 29,147 | 29,140 | 29,140 |
| Отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 31,746 | 28,108 | 28,018 | 28,018 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./Гкал | 244,70 | 250,26 | 250,69 | 250,69 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды,  тыс. Гкал | 1,537 | 1,038 | 1,122 | 1,122 |
| % | 4,85 | 3,75 | 4,01 | 4,01 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | 257,36 | 259,87 | 261,16 | 261,16 |

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2020 год.

Предложение по утверждению нормативов удельных расходов топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электростанций и котельных на 2020 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| организация | Норматив на отпущенную энергию | |
| Электрическую, кг.у.т./кВт.ч | Тепловую, кг.у.т./Гкал |
| ООО «Ресурс – Гарант» |  | 261,2 |

Приложение № 15 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение региональной энергетической комиссии Кемеровской области по материалам, представленным ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк), для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной на 2020 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк).

При регулировании тарифов в сфере теплоснабжения к расчету тарифа принимаются утвержденные значения нормативов удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, запасов топлива на источниках тепловой энергии, технологических потерь при передаче тепловой. Порядок представления и перечень необходимых документов указан в Административных регламентах РЭК от 25.05.2017 №№73,74,76. Согласно административных регламентов документы по утверждению нормативов предоставляются не позднее 1 мая.

В связи с этим РЭК направила письмо от 29.03.2019 №М-5-5/933-02 в адрес регулируемых организаций с запросом нормативов.

В связи с тем, что предприятие не обращалось с заявлением об утверждении норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной на 2020 год, РЭК по собственной инициативе открыло дело об утверждении указанных нормативов.

В котельной установлено три паровых котла ДКВР-4/13 общей тепловой мощностью 7,2 Гкал/ч.

Годовой отпуск тепловой энергии на 2020 год составляет 17620 Гкал.

Расчет норматива выполняется в соответствии с Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированной в Минюсте РФ за № 13512 от 16 апреля 2009 г., утвержденную Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

Таблица 1

ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

| показатели | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| план | план | план | расчет |
| по организации (в целом) | | | | |
| Производство тепловой энергии, тыс.Гкал | 7,987 | 7,987 | 17,751 | 17,620 |
| Отпуск тепловой энергии, тыс.Гкал | 7,764 | 7,764 | 17,389 | 17,620 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./Гкал | 188,3 | 188,3 | 177,5 | 167,4 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал | 0,222 | 0,222 | 0,363 | 0,00 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, % | 2,79 | 2,79 | 2,04 | 0,00 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | 193,7 | 193,7 | 181,2 | 167,4 |
| по видам топлива | | | | |
| *газ* | | | | |
| Производство тепловой энергии, тыс.Гкал |  |  |  |  |
| Отпуск тепловой энергии, тыс.Гкал |  |  |  |  |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./Гкал |  |  |  |  |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс.Гкал/% |  |  |  |  |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал |  |  |  |  |
| *каменный уголь* | | | | |
| Производство тепловой энергии, тыс.Гкал | 7,987 | 7,987 | 17,751 | 17,620 |
| Отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 7,764 | 7,764 | 17,389 | 17,620 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./Гкал | 188,3 | 188,3 | 177,5 | 167,4 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс.Гкал | 0,222 | 0,222 | 0,363 | 0,00 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, % | 2,79 | 2,79 | 2,04 | 0,00 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | 193,7 | 193,7 | 181,2 | 167,4 |

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2020 г.

**Предложение по утверждению нормативов удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной на 2020 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| организация | Норматив на отпущенную энергию | |
| Электрическую, г у.т./кВт.ч | Тепловую, кг у.т./Гкал |
| ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк) |  | 167,4 |

Приложение № 16 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение региональной энергетической комиссии Кемеровской области по материалам, представленным ООО «Комплекс Услуги» (г. Мариинск), для утверждения норматива удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от котельной предприятия на 2020 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось ООО «Комплекс Услуги» (г. Мариинск) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Комплекс Услуги» (г. Мариинск).

В связи с тем, что предприятие не обращалось с заявлением об утверждении норматива удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной на 2020 год, РЭК по собственной инициативе открыло дело об утверждении указанных нормативов.

В котельной установлено два котла КВр-1,0 суммарной мощностью 2 Гкал/час.

Годовой отпуск тепловой энергии на 2020 год составляет 1894,0 Гкал.

Расчет норматива выполняется в соответствии с Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированной в Минюсте РФ за № 13512 от 16 апреля 2009 г., утвержденную Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

**Таблица 1**

**ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

| показатели | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| план | план | план | расчет |
| по организации (в целом) | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | 2213,59 | 2213,59 | 1894,0 | 1894,0 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | 220,38 | 220,38 | 238,0 | 238,0 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | 80,6 | 80,6 | 0,0 | 0,0 |
| % | 3,49 | 3,49 | 0,0 | 0,0 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | 2133,02 | 2133,02 | 1894,0 | 1894,0 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | 228,36 | 228,36 | 238,0 | 238,0 |
| по видам топлива | | | | |
| *Бурый уголь* | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | - | - | 1894,0 | 1894,0 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | - | - | 238,0 | 238,0 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | - | - | 0,0 | 0,0 |
| % | - | - | 0,0 | 0,0 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | - | - | 1894,0 | 1894,0 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | - | - | 238,0 | 238,0 |
| *каменный уголь* | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | 2213,59 | 2213,59 | **-** | **-** |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, кг у.т./кал | 220,38 | 220,38 | **-** | **-** |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | 80,6 | 80,6 | **-** | **-** |
| % | 3,49 | 3,49 | **-** | **-** |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | 2133,02 | 2133,02 | **-** | **-** |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | 228,36 | 228,36 | **-** | **-** |

\* Изменение НУР обусловлено переходом работы котельной с каменного угля на бурый.

На основании выполненных расчетов, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2020 год.

**Предложение по утверждению нормативов удельных расходов топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электростанций и котельных на 2020 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| организация | Норматив на отпущенную энергию | |
| Электрическую, г у.т./кВт.ч | Тепловую, кг у.т./Гкал |
| ООО «Комплекс Услуги»  (г. Мариинск) |  | 238,0 |

Приложение № 17 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

# Экспертное заключение по материалам, представленным ООО «ТГК» (г. Новокузнецк) по узлу теплоснабжения п.г.т. Тяжинский, для утверждения норматива удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельных на 2020 год

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось ООО «ТГК» (г. Новокузнецк) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение норматива удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной.

Предприятие эксплуатирует 5 котельных мощностью 30,88 Гкал/ч (Котельная №1 – 16,2 Гкал/ч; котельная Типография – 4,4 Гкал/ч; котельная п. Листвянка – 3,3 Гкал/ч; котельная п. Нововосточный - 4,4 Гкал/ч; котельная «Техникум» 2,58 Гкал/ч). Котельные обеспечивают тепловой энергией население, бюджетные организации и иных потребителей пгт. Тяжинский. Услуги горячего водоснабжения предприятие не оказывает.

Температурный график тепловой сети - 95/70С.

Котельные работают в отопительный период, в летнее время производится плановый ремонт котельного оборудования. Котлы работают на каменном угле марки ДР. Топливо доставляется автомобильным транспортом и хранится на открытых угольных складах котельных.

Схема теплоснабжения - закрытая.

Передачу тепловой энергии осуществляет МУП «Гарант». Потери в тепловых сетях относятся к полезному отпуску предприятия.

Предприятием для утверждения норматива удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию от котельной представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава;

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- перечень оборудования котельной, его технические характеристики;

- Документы, подтверждающие право владения имуществом;

- пояснительная записка;

- температурные графики работы;

- сведения о режимах работы котлоагрегатов на планируемый период работы;

- плановое значение расхода топлива на планируемый период регулирования;

- плановое значение выработки тепловой энергии на регулируемый период;

- расчет норматива удельного расхода топлива;

- расчет полезного отпуска на отопление и ГВС зданий социального назначения;

- расчет расхода тепловой энергии на собственные нужды;

- расчет потерь тепла при передаче тепловой энергии;

- сертификаты используемого топлива;

- копии паспортов котлов и котельных;

- расчеты удельных расходов топлива по котельной на каждый месяц периода регулирования и в целом за расчетный период;

- значения нормативов на год расчетный, текущий и за два года, предшествующих году текущему, включенных в тариф.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, зарегистрированной в Минюсте РФ за № 13512 от 16 марта 2009 г., утвержденную Приказом Минэнерго России от 30 декабря 2008 г. № 323.

В таблице 1 представлена динамика основных показателей удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию.

Таблица 1

ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| показатели | 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. |
| план | план | план | расчет |
| по организации (в целом) | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | \* | \* | 46202,94 | 51828,54 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепло-вой энергии, кг.у.т./кал | \* | \* | 189,48 | 194,01 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | \* | \* | 764,8 | 1048,70 |
| % | \* | \* | 1,66 | 2,02 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | \* | \* | 45438,17 | 50779,84 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | \* | \* | 192,75 | 198,02 |
| по видам топлива | | | | |
| *каменный уголь* | | | | |
| Производство тепловой энергии, Гкал | \* | \* | 46202,94 | 51828,54 |
| Средневзвешенный норматив удельного расхода топлива на производство тепло-вой энергии, кг.у.т./кал | \* | \* | 189,48 | 194,01 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, Гкал | \* | \* | 764,8 | 1048,70 |
| % | \* | \* | 1,66 | 2,02 |
| Выработка тепловой энергии (отпуск в тепловую сеть), Гкал | \* | \* | 45438,17 | 50779,84 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию, кг у.т./Гкал | \* | \* | 192,75 | 198,02 |

\* Ранее предприятие не осуществляло регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения

\*\* увеличение норматива обусловлено тем, что в 2019 году в эксплуатацию предприятию передана котельная «Техникум»

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию на 2020 год.

Предложение по утверждению нормативов удельных расходов топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электростанций и котельных на 2020 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| организация | Норматив на отпущенную энергию | |
| Электрическую, кг.у.т./кВт.ч | Тепловую, кг.у.т./Гкал |
| ООО «ТГК» (г. Новокузнецк) по узлу теплоснабжения п.г.т. Тяжинский |  | 198,0 |

Приложение № 18 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Нормативы удельного расхода топлива при производстве**

**тепловой энергии источниками тепловой энергии, за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии**

**с установленной мощностью производства электрической энергии**

**25 МВт и более, на 2020 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование регулируемой организации | Вид топлива | Норматив удельного расхода топлива  при производстве тепловой энергии,  кг у.т./Гкал\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк), ИНН 4217166136 | Каменный уголь | 167,4 |
| 2 | ООО «Комплекс Услуги» (г. Мариинск), ИНН 5406776080 | Бурый уголь | 238,0 |
| 3 | МУП «Энерго-Сервис» (Яшкинский район), ИНН 4246019665 | Каменный уголь | 183,4 |
| 4 | ООО «Тяжинская генерирующая компания» (г. Новокузнецк), ИНН 4217192224 | Каменный уголь | 198,0 |
| 5 | ООО «Ресурс – Гарант», ИНН 4213010240 | Бурый  уголь | 261,2 |

\* Удельный расход топлива рассчитан на отпущенную тепловую энергию.

Приложение № 19 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение по материалам, представленным   
ООО «Ресурс – Гарант», для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных предприятия на 2020 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось ООО «Ресурс – Гарант» (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов создания запасов топлива на котельных предприятия.

**Краткая техническая характеристика ЭСО**

Количество источников тепла (котельные) 5 шт.;

Время перевозки топлива от разных поставщиков, 0,09 сут.;

Температурный график теплоносителя «95/70 ºС»;

Продолжительность отопительного периода - 5808 часов.;

Система теплоснабжения «закрытая/открытая»;

Материал тепловой изоляции трубопроводом «минвата, рубероид».

В качестве теплоносителя для теплоснабжения жилищно-коммунального сектора и промышленных объектов используется горячая вода.

Котельные предназначены для снабжения тепловой энергией административных, жилых зданий, промышленных объектов и собственных нужд предприятия. Котельные вырабатывают тепловую энергию в виде горячей воды с параметрами (давление < 0,6 МПа, температура 95°С).

В состав вспомогательного оборудования котельных входят дымососы, вентиляторы, сетевые и подпиточные насосы и т.д.

Топливоподача не механизирована. Погрузка угля в тачки, перемещение их в места складирования в рабочую зону и подача в топку производится ручным способом. Склады топлива - на малых котельных в основном открытые, но на ряде относительно мощных котельных (более 2 Гкал/ч) закрытые.

Дымовые газы удаляются дымососами через стальные дымовые трубы диаметром 250 – 500 мм, высотой 20 - 30 м. Золо и шлакоудаление не механизировано или полумеханизировано.

В качестве топлива на котельной используются бурые угли Кайчакского разреза с низшей теплотворной способностью на рабочую массу 2500-3300 ккал/кг, который доставляется на котельные автомобильным транспортом.

Тепловые сети от котельных проложены в 2-х трубном исполнении подземным и надземным способом.

Средний по материальной характеристике диаметр 81,14 мм2.

Предприятием для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- результаты расчета нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии;

- расчеты нормативов создания запасов топлива на котельной;

- обоснование и расчет ННЗТ;

- обоснование и расчет НЭЗТ;

- данные о фактическом основном и резервном топливе, его характеристика и структура на 1 октября последнего отчетного года;

- способы и время доставки топлива;

- данные о вместимости складов для твердого топлива и объеме емкостей для жидкого топлива;

- показатели среднесуточного расхода топлива в наиболее холодное расчетное время года предшествующих периодов;

- размер ОНЗТ с разбивкой на ННЗТ и НЭЗТ, утвержденный на предшествующий, планируемый год;

- характеристика применяемого топлива;

- перечень теплосилового оборудования находящего в хозяйственном ведении предприятия;

- расчет НУР;

- структура отпуска тепловой энергии на планируемый год;

- сертификаты качества угля.

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии (за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), утвержденной Приказом Минэнерго России от 10.08.2012 № 377.

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы создания запасов топлива на котельной предприятия на 2020 год.

**Предложение по утверждению нормативов создания запасов топлива на котельных на 2020 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | тыс. тонн | |
| Организация | Вид  топлива | Нормативы создания запасов топлива | | | | |
| Общий запас  топлива | | в том числе | | |
| эксплуатационный запас | | неснижаемый  запас |
| ООО «Ресурс – Гарант» | Бурый уголь | 4,599 | | 3,936 | | 0,663 |

Приложение № 20 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение по материалам, ООО «Тяжинская генерирующая компания» (г. Новокузнецк) по узлу теплоснабжения п.г.т. Тяжинский, для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельных предприятия на 2020 год**

В региональную энергетическую комиссию Кемеровской области обратилось ООО «Тяжинская генерирующая компания» (г. Новокузнецк) (далее – Предприятие) с заявкой на утверждение нормативов создания запасов топлива на котельной.

Предприятие эксплуатирует 5 котельных мощностью 30,88 Гкал/ч (Котельная №1 – 16,2 Гкал/ч; котельная Типография – 4,4 Гкал/ч; котельная п. Листвянка – 3,3 Гкал/ч; котельная п. Нововосточный - 4,4 Гкал/ч; котельная «Техникум» 2,58 Гкал/ч). Котельные обеспечивают тепловой энергией население, бюджетные организации и иных потребителей пгт. Тяжинский. Услуги горячего водоснабжения предприятие не оказывает.

Температурный график тепловой сети - 95/70С.

Котельные работают в отопительный период, в летнее время производится плановый ремонт котельного оборудования. Котлы работают на каменном угле марки ДР. Топливо доставляется автомобильным транспортом и хранится на открытых угольных складах котельных.

Схема теплоснабжения - закрытая.

Передачу тепловой энергии осуществляет МУП «Гарант». Потери в тепловых сетях относятся к полезному отпуску предприятия.

Предприятием для утверждения нормативов создания запасов топлива на котельной представлен следующий пакет расчетно-обосновывающих материалов:

- копия Устава;

- копия свидетельства о государственной регистрации;

- копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе;

- данные о фактическом основном и резервном топливе, его характеристика и структура на 1 октября последнего отчетного года;

- данные о вместимости склада для хранения каменного угля;

- показатели среднесуточного расхода топлива в наиболее холодное расчетное время года предшествующих периодов;

- характеристика применяемого топлива;

- структура отпуска тепловой энергии на планируемый год;

- пояснительная записка к расчету;

- расчет норматива создания технологических общих запасов топлива на котельной по каждому виду топлива раздельно (далее - ОНЗТ);

- расчет норматива создания эксплуатационного запаса основного и резервного видов топлива на котельной по каждому виду топлива раздельно (далее - НЭЗТ), необходимого для надежной и стабильной работы котельной и обеспечения плановой выработки тепловой энергии;

- расчет норматива создания неснижаемого запаса топлива на котельной по каждому виду топлива раздельно (далее – ННЗТ).

Документы и расчеты, обосновывающие представленные к утверждению значения нормативов, соответствуют требованиям, предъявляемым Порядком определения нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии (за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), утвержденной Приказом Минэнерго России от 10.08.2012 № 377.

На основании заявки, расчетно-обосновывающих материалов, экспертного заключения, представленных Предприятием, в соответствии основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, Федеральным законом от 27 июля 2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении», Законом Кемеровской области от 28.06.2010 №70-ОЗ (ред. от 14.12.2010) «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса», рекомендую правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области утвердить прилагаемые нормативы создания запасов топлива на котельных предприятия на 2020 год.

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ**

по утверждению нормативов создания запасов топлива на тепловых электростанциях и котельных на 2020 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | тыс. тонн | |
| Организация | Вид топлива | Нормативы создания запасов топлива на 1 октября | | | | |
| Общий запас топлива | | в том числе | | |
| эксплуатационный запас | | неснижаемый  запас |
| ООО «Тяжинская генерирующая компания» (г. Новокузнецк)по узлу теплоснабжения п.г.т. Тяжинский | Каменный уголь | 3,770 | | 3,248 | | 0,522 |

Приложение № 21 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии,**

**за исключением источников тепловой энергии, функционирующих**

**в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более, на 2020 год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование регулируемой организации | Вид  топлива | Норматив создания запасов топлива, тыс. т. | | |
| Общий запас топлива | в том числе: | |
| Эксплуата-ционный запас | Неснижае-мый запас |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | ООО «Тяжинская генерирующая компания» (г. Новокузнецк), ИНН 4217192224 | Каменный уголь | 3,770 | 3,248 | 0,522 |
| 2 | ООО «Ресурс – Гарант», ИНН 4213010240 | Бурый  уголь | 4,599 | 3,936 | 0,663 |

Приложение № 22 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение региональной энергетической комиссии Кемеровской области по утверждению нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Кемеровской области**

**Нормативные правовые акты**

При выполнении настоящей работы РЭК руководствовалась следующими законодательными, нормативными правовыми актами Российской Федерации:

* Жилищный кодекс Российской Федерации (далее – Жилищный кодекс РФ);
* [Градостроительный кодекс Российской Федерации от 29 декабря 2004 г. № 190-ФЗ (с изменениями и дополнениями)](garantF1://12038258.0);
* Правила установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 23.05.2006 г. № 306 (в редакции Постановлений Правительства от 06.05.2011 г. № 354, 28.03.2012 г. № 258) (далее – Правила или Правила установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг);
* Правила предоставления коммунальных услуг гражданам, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 23.05.2006 г. № 307;
* Правила предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов, утвержденные постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 г. № 354 (далее - Правила предоставления коммунальных услуг).

**Перечень исходной информации**

Настоящая работа проводилась на основании следующих данных:

* копии нормативно-правовых документов;
* информация, представленная органами местного самоуправления, о характеристике жилищного фонда;
* акты снятия показаний приборов учета;
* письмо адрес Кемеровского ЦГМС –филиала ФГБУ «Западно-Сибирское УГМС».

**Определения**

В соответствии с терминологической базой Постановления Правительства РФ № 306 от 23.05.2006, при осуществлении работ применялись следующие основные понятия (пункт второй Постановления):

*«конструктивные и технические параметры многоквартирного дома или жилого дома»* - показатели, влияющие на объем (количество) потребления коммунальных ресурсов (материал стен, кровли, этажность и другие характеристики многоквартирного дома или жилого дома);

*«норматив потребления коммунальной услуги»* - определяемый в соответствии с настоящими Правилами количественный показатель объема потребления коммунального ресурса (холодная вода, горячая вода, природный и (или) сжиженный углеводородный газ, электрическая энергия, тепловая энергия, сточные бытовые воды, отводимые по централизованным сетям инженерно-технического обеспечения), применяемый для расчета размера платы за коммунальную услугу при отсутствии приборов учета;

*«норматив потребления коммунальной услуги в жилых помещениях»* - норматив потребления, применяемый для расчета размера платы за коммунальную услугу, предоставленную потребителю в жилом помещении;

*«норматив потребления коммунальной услуги на общедомовые нужды»* - норматив потребления, применяемый для расчета размера платы за коммунальную услугу, потребляемую при использовании общего имущества в многоквартирном доме;

*«степень благоустройства многоквартирного дома или жилого дома»* - качественная характеристика многоквартирного дома или жилого дома, определяемая наличием и составом внутридомовых инженерных систем, обеспечивающих предоставление потребителям коммунальных услуг тех видов, которые могут быть предоставлены с использованием таких внутридомовых инженерных систем, и внутриквартирного оборудования.

**Методическая часть**

Согласно Правилам установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг, нормативом потребления коммунальных услуг является месячный (среднемесячный) объем (количество, норма) потребления коммунальных ресурсов потребителем в многоквартирном доме или жилом доме при отсутствии приборов учета.

В норматив потребления включается расход коммунального ресурса, необходимый для удовлетворения физиологических, санитарно-гигиенических, хозяйственных потребностей человека и содержания общего имущества в многоквартирном доме.

При определении нормативов потребления коммунальных услуг учитываются нормативные технологические потери коммунальных ресурсов (технически неизбежные и обоснованные потери холодной и горячей воды во внутридомовых инженерных коммуникациях и оборудовании многоквартирного дома) и не учитываются расходы коммунальных ресурсов, возникшие в результате нарушения требований технической эксплуатации внутридомовых инженерных коммуникаций и оборудования, правил пользования жилыми помещениями и содержания общего имущества в многоквартирном доме.

Согласно Жилищному кодексу РФ, размер платы за коммунальные услуги рассчитывается исходя из объема потребляемых коммунальных услуг, определяемого по показаниям приборов учета, а при их отсутствии исходя из нормативов потребления коммунальных услуг, утверждаемых органами государственной власти субъектов Российской Федерации в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Такой порядок установлен постановлением Правительства РФ от 23.05.2006 г. № 306 «Об утверждении Правил установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг».

В условиях отсутствия приборного учета потребленных ресурсов нормативы потребления должны выполнять три основные функции – учетную, оценочную и социальную.

Учетная функция реализуется при определении размера платы населения за коммунальные услуги в соответствии с установленными величинами нормативов потребления при отсутствии приборов учета.

Реализация оценочной функции позволяет формировать показатели производственных программ ресурсоснабжающих предприятий на планируемый период. На основании определенных показателей производственных программ формируются и устанавливаются тарифы на предоставляемые услуги.

Социальная функция отражает минимальный, но достаточный для поддержания жизнедеятельности уровень потребления услуг, оказываемых населению, который должен быть обеспечен всем гражданам исходя из принципа равнодоступности услуг. Величина социального норматива должна отражать объем ресурсов, в пределах которого осуществляется социальная поддержка населения со стороны государства, т.е в пределах социального норматива предоставляются льготы и адресные субсидии.

По мере внедрения приборного учета потребления ресурсов в жилищном фонде и с переходом к расчету по их показаниям, значение учетной функции (и, как следствие, оценочной) утратит свою актуальность.

В соответствии с п. 2 постановления Правительства Российской Федерации №129 от 14.02.2015 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам применения двухкомпонентных тарифов на горячую воду» органам государственной власти субъектов Российской Федерации утвердить норматив потребления холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению в жилом помещении и норматив расхода тепловой энергии на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению не позднее 1 января 2020 г.

Согласно статье 5 Закона Кемеровской области от 28.06.2017 № 70-ОЗ «О разграничении полномочий между органами государственной власти Кемеровской области в сфере жилищно-коммунального комплекса» полномочия по утверждению нормативов потребления коммунальных услуг переданы исполнительному органу государственной власти Кемеровской области специальной компетенции, осуществляющий государственное регулирование цен (тарифов, надбавок, наценок, ставок, сборов, платы) на территории Кемеровской области, в сфере жилищно-коммунального комплекса.

Указанным исполнительным органом на территории Кемеровской области, в соответствии Положением о региональной энергетической комиссии Кемеровской области, утвержденным постановлением Коллегия Администрации Кемеровской области от 06.09.2013 № 371, является региональная энергетическая комиссия Кемеровской области.

Решением Кемеровского областного суда от 19.11.2018 по делу № 3а-421/2018 постановление 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» в части установления нормативов для Кемеровского, Новокузнецкого, Беловского, Мысковского городских округов признано недействующим с момента вступления решения суда в законную силу, на Комиссию возложена обязанность по принятию нового заменяющего нормативного акта в течение одного месяца с момента вступления решения суда в законную силу. Указанный судебный акт вступил в законную силу 11.04.2019.

Между тем, для принятия заменяющего нормативного правового акта месячный срок со дня вступления судебного акта в законную силу является недостаточным, поскольку не позволяет регулирующему органу совершить всю последовательность обязательных действий, предусмотренных Правилами установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 23.05.2006 №306 (далее - Правила).

В соответствии с [п. 21](consultantplus://offline/ref=D331B8870EE19C1BF94A70946365F02EBE0F8B5FC418DF740CBEE769CF407E5B75ED8888B453F2FAB621057BED32A212D674F51D9D01CED769r0E) Правил при определении нормативов Комиссия обязана применить метод аналогов, который является приоритетным и обязывает регулирующий орган выполнить действия в соответствии с п. 36 и 37 Правил, а именно – сформировать объем выборки, составить план проведения измерений и снятия показаний приборов учета, а также в отношении горячего водоснабжения снять показания приборов учета первого и последнего числа отопительного периода, после чего регулирующему органу требуется время для обработки полученных данных.

Так, поскольку в виду вышеизложенного, утвердить норматив расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, для Кемеровского, Новокузнецкого, Беловского, Мысковского городских округов в настоящее время не представляется возможным, Комиссия обратилась в Кемеровский областной суд с заявлением об отсрочке исполнение решения Кемеровского областного суда от 19.11.2018 по административному делу № 3а-421/2018 в части исполнения обязанности по принятию нового заменяющего нормативного акта в течение одного месяца с момента вступления решения суда в законную силу.

Рассмотрев указанное заявление Кемеровский областной суд определил отсрочить исполнение решения Кемеровского областного суда от 19 ноября 2018 года по делу № За-421/2018, установив срок исполнения решения суда до 05.06.2020 (определение от 31.07.2019 по делу №3а-421/2018).

**Анализ существующей ситуации**

Во исполнение решения Кемеровского областного суда от 17.07.2018 по делу № 3а-373/2018 и определения Верховного суда Российской Федерации от 13.02.2019 по делу № 81-АПГ19-13, а также решения Кемеровского областного суда от 19.11.2018 по делу № 3а-421/2018 и апелляционного определения Верховного суда Российской Федерации от 11.04.2019 по делу № 81-АПА19-4 постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2017 № 458 признано не действующим в части установления нормативов для Беловского, Кемеровского, Новокузнецкого, Мысковского, Полысаевского, Тайгинского городских округов.

Ранее для указанных территорий действовали следующие нормативы:

| Наименование муниципального  образования | Вид системы горячего водоснабжения  (открытая, закрытая) | Нормативы расхода тепловой энергии, (Гкал на 1 м 3) |
| --- | --- | --- |
| Кемеровский городской округ,  Новокузнецкий городской округ | С изолированными стояками: | |
| с полотенцесушителями | 0,0598 |
| без полотенцесушителей | 0,0548 |
| С неизолированными стояками: | |
| с полотенцесушителями | 0,0647 |
| без полотенцесушителей | 0,0598 |
| Беловский городской округ,  Мысковский городской округ,  Полысаевский городской округ,  Тайгинский городской округ, | С изолированными стояками: | |
| с полотенцесушителями | 0,0544 |
| без полотенцесушителей | 0,0536 |
| С неизолированными стояками: | |
| с полотенцесушителями | 0,0580 |
| без полотенцесушителей | 0,0548 |

**Основная часть**

Пунктом 32(1) Правил установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг и нормативов потребления коммунальных ресурсов в целях содержания общего имущества в многоквартирном доме, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 23 мая 2006 г. № 306, уполномоченный орган устанавливает норматив расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, с учетом вида системы горячего водоснабжения (открытая, закрытая) внутри многоквартирного дома или жилого дома, а также следующих конструктивных особенностей таких домов:

а) неизолированные стояки и полотенцесушители;

б) изолированные стояки и полотенцесушители;

в) неизолированные стояки и отсутствие полотенцесушителей;

г) изолированные стояки и отсутствие полотенцесушителей.

Согласно пункту 5.3.11 Правил и норм технической эксплуатации жилищного фонда, утвержденных постановлением Госстроя Российской Федерации от 27 сентября 2003 г. № 170, для снижения теплопотерь следует изолировать стояки систем горячего водоснабжения эффективным теплоизоляционным материалом.

Таким образом, при установлении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, учитывается изолированность/неизолированность стояков систем горячего водоснабжения, а также наличие или отсутствие полотенцесушителей.

При расчете объема представительной выборки и нормативов потребления учтено наличие изолированных (неизолированных) стояков и (или) полотенцесушителей. При этом нормативы разбиваются по 4 группам:

С изолированными стояками с полотенцесушителями;

С изолированными стояками без полотенцесушителей;

С неизолированными стояками с полотенцесушителями;

С неизолированными стояками без полотенцесушителей.

В соответствии с п. 32(2). Правил информация об оснащенности многоквартирного дома или жилого дома изолированными или неизолированными стояками и полотенцесушителями на территории субъекта Российской Федерации предоставляется органами местного самоуправления исходя из сведений, содержащихся в проектной документации домов. При отсутствии необходимых сведений в проектной документации дома указанная информация определяется на основании сведений, полученных от исполнителей коммунальных услуг.

В соответствии с требованиями п. 32(2). Правил РЭК направлен запрос от 03.10.2018 №М-5-5/3211-01 «О нормативах расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению».

Согласно п. 33 Правил представительность выборки определяется для каждой из групп многоквартирных домов и жилых домов количеством домов, имеющих аналогичные конструктивные и технические параметры, степень благоустройства многоквартирного дома или жилого дома и расположенных в аналогичных климатических условиях.

В представительную выборку не включаются многоквартирные дома, в которых не осуществляется бесперебойное предоставление коммунальных услуг или в которых имеются нежилые помещения, подключенные к общему вводу внутридомовых инженерных систем многоквартирного дома и не оборудованные индивидуальными приборами учета.

В случае если в многоквартирном доме отсутствует централизованное горячее водоснабжение и производство коммунальной услуги по горячему водоснабжению осуществляется исполнителями коммунальных услуг самостоятельно с использованием оборудования, входящего в состав общего имущества собственников помещений в многоквартирном доме, в выборку включаются только многоквартирные жилые дома, оборудованные приборами учета, определяющими объем холодной воды, использованной для нужд горячего водоснабжения, с непрерывным учетом за период работы таких приборов учета в течение всего срока снятия показаний коллективных (общедомовых) приборов учета для целей расчета нормативов потребления коммунальных услуг.

Согласно данным Муниципальных программ «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» оснащенность приборами учета по ГВС и отоплению превышает 90%. Однако, в соответствии с п. 21 метод аналогов применяется при наличии сведений, полученных в результате измерений объема (количества) потребления коммунальных услуг приборами учета. В настоящее время большинство приборов учета в отношении расхода тепловой энергии производят замер расхода тепла без разделения на расход на цели отопления и горячего водоснабжения. В связи с этим в объеме выборки учитывались только те дома, приборы учета которых позволяют выделить показания расхода тепловой энергии и теплоносителя в системе ГВС.

В результате анализа представленных данных о характеристике домов количество домов с изолированными стояками составило 16 шт., в том числе с полотенцесушителями 9 шт и без полотенцесушителей 7 шт., с неизолированными сточками с полотенцесушителями с закрытой системой горячего водоснабжения – 3 шт. Согласно п. 21 метод аналогов применяется в случае если, количество измерений отвечает условиям представительности выборки. При этом в соответствии с п. 1 Приложения №1 Правил объем предварительной выборки должен быть не менее 10 домов. Таким образом, согласно п. 22 Правил в случае невозможности применения метода аналогов по причине отсутствия или недостаточности данных приборного учета потребления коммунальных услуг в многоквартирных домах или жилых домах, отвечающих условиям представительности выборки для проведения необходимых измерений, применяется расчетный метод.

По остальным трем группам домов (с неизолированными стояками с полотенцесушителями (для открытой системы ГВС) и без полотенцесушителей (для открытой и закрытой системы ГВС)) количество домов удовлетворяет условиям предварительной выборки.

**Определение нормативов с применением метода аналогов**

В соответствии с п. 36, на основании представленных органами местного самоуправления Беловского, Кемеровского, Новокузнецкого, Мысковского, Полысаевского, Тайгинского городских округов данных о об оснащенности многоквартирного дома или жилого дома изолированными или неизолированными стояками и полотенцесушителями исходя из сведений, содержащихся в проектной документации домов, РЭК произведена представительная выборка по группам домов с аналогичными конструктивными и техническими параметрами. После формирования выборки составлен план проведения измерений и снятия показаний приборов учета. Указанный план подписан председателем РЭК 01.15.2019. При этом в соответствии с п. 37 Правил план проведения измерений и снятия показаний приборов учета составлен таким образом, чтобы была возможность снять показания приборов учета на дату первого и последнего числа отопительного периода.

РЭК разработаны формы актов проведения измерений и снятия показаний приборов учета на начало и конец отопительного периода. Указанные формы разработаны в соответствии с требованиями п. 38 Правил и фиксируют следующие показатели:

Наименование норматива;

Дата и время снятия показаний приборов учета;

Период снятия: начало/конец отопительного периода;

Наименование муниципального образования;

Наименование ресурсоснабжающей организации;

Наименование управляющие организации, товарищества собственников жилья;

Улица;

Дом;

Корпус;

Строение;

Дом (МКД, жилой)

Количество этажей;

Число проживающих жителей;

Общая площадь жилых и нежилых помещений многоквартирного дома, а также помещений, входящих в состав общего имущества в многоквартирном доме, или жилого дома;

Количество квартир;

Система теплоснабжения;

Показания ОДПУ (Гкал) раздельные по отоплению и ГВС (да/нет);

Наружная сеть ГВС (да/нет);

С изолированными стояками (да/нет);

С полотенцесушителями (да/нет);

Прибор учета прошел поверку (да/нет);

Показания прибора учёта тепловой энергии;

Показания прибора учёта теплоносителя;

Наличие нежилых помещений, подключенных к общему вводу внутридомовых инженерных систем многоквартирного дома и не оборудованные индивидуальными приборами учета инженерных систем многоквартирного дома и не оборудованные индивидуальными приборами учета (да/нет);

В течение отопительного периода проводились внеочередные работы по ремонту и наладке внутридомовых инженерных систем (да/нет);

Прибор учета работал в течении отопительного периода (да/нет);

ГВС в течении отопительного периода осуществлялось бесперебойно (да/нет).

После получения данных о показаниях приборов учета на конец отопительного периода в соответствии с пп.33,39 из представительной выборки исключены дома в которых проводились внеочередные работы по ремонту и наладке внутридомовых инженерных систем, а также многоквартирные дома, в которых не осуществляется бесперебойное предоставление коммунальных услуг или в которых имеются нежилые помещения, подключенные к общему вводу внутридомовых инженерных систем многоквартирного дома и не оборудованные индивидуальными приборами учета.

Также в соответствии с пунктом 40 Правил при обработке данных по объему выборки в целях определения нормативов потребления коммунальных услуг в жилых помещениях, нормативов потребления коммунальных услуг на общедомовые нужды были исключены значения расхода коммунальных ресурсов, отличающиеся от средних расходов по выборке более чем на 20 процентов.

Объем выборки определялся на основе предварительной выборки в 2 этапа:

а) на первом этапе был произведен предварительный отбор многоквартирных домов или жилых домов, в отношении которых дисперсия выборочной совокупности определяется по следующей формуле:

Формула 2

, где:

- количество предварительно отобранных многоквартирных домов или жилых домов. Объем предварительной выборки должен быть не менее 10 домов. В соответствии с методикой аналогового расчета размер предварительной выборки составил более 10 единиц наблюдений, что позволило обеспечить однообразие работы с данными;

- месячный (среднемесячный) расход коммунальных ресурсов в отдельном i-м многоквартирном доме или жилом доме за наблюдаемый период в расчете на единицу измерения, определенный по показаниям коллективных (общедомовых) приборов учета в многоквартирных домах или индивидуальных приборов учета в жилых домах. Значения данных переменных определялись, исходя из данных, полученным в результате снятия показаний приборов учета на начало и конец отопительного периода;

- среднее арифметическое предварительной выборки. Значения данной переменной рассчитывались по формуле 3 Приложения к Постановлению Правительства РФ от 23.05.2006 № 306:

Формула 3

, где:

- месячный (среднемесячный) расход коммунальных ресурсов в отдельном i-м многоквартирном доме или жилом доме за наблюдаемый период в расчете на единицу измерения, определенный по показаниям коллективных (общедомовых) приборов учета в многоквартирных домах или индивидуальных приборов учета в жилых домах.

Значения данных переменных определялись, исходя из актов проведения измерений и снятия показаний приборов учета на начало и конец отопительного периода;

n’- количество предварительно отобранных многоквартирных домов или жилых домов;

в) на втором этапе определялась дисперсия генеральной совокупности по следующей формуле:

Формула 4

, где:

- дисперсия выборочной совокупности;

N - объем генеральной совокупности (количество многоквартирных домов или жилых домов с аналогичными конструктивными и техническими параметрами, степенью благоустройства многоквартирного дома или жилого дома по каждой группе домов).

Объем генеральной совокупности определялся по результатам снятия показаний приборов учета;

- количество предварительно отобранных многоквартирных домов или жилых домов. Объем предварительной выборки должен быть не менее 10 домов. В соответствии с методикой аналогового расчета размер предварительной выборки составил более 10 единиц наблюдений, что позволило обеспечить единообразие работы с данными.

При расчете объема представительной выборки для сбора показаний приборов учета и последующего расчета нормативов потребления коммунальной услуги по холодному, горячему водоснабжению методом аналогов, использовались следующие формулы, предписываемые Порядком:

Объем выборки определялся по следующей формуле:

Формула 1

, где:

N - объем генеральной совокупности (количество многоквартирных домов или жилых домов с аналогичными конструктивными и техническими параметрами, степенью благоустройства многоквартирного дома или жилого дома по каждой группе домов). Объем генеральной совокупности для группы определялся как сумма генеральных совокупностей объема генеральной совокупности каждой группы домов по муниципалитетам;  
t - величина, определяемая уровнем надежности (заданной вероятностью P) того, что отклонение выборочной средней не превзойдет по абсолютной величине предельной ошибки выборки. Величина t принимается в зависимости от заданной вероятности в соответствии с таблицей 1 Приложения к Правилам:

Таблица 1. Зависимость значения t от заданной вероятности P

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| P | 0,75 | 0,76 | 0,77 | 0,78 | 0,79 | 0,8 | 0,81 | 0,82 | 0,83 | 0,84 | 0,85 | 0,86 | 0,87 | 0,88 | 0,89 | 0,9 |
| t | 1,16 | 1,18 | 1,2 | 1,23 | 1,25 | 1,28 | 1,31 | 1,34 | 1,37 | 1,41 | 1,44 | 1,48 | 1,53 | 1,56 | 1,61 | 1,64 |

- предельная ошибка выборки (допустимая абсолютная величина отклонения выборочной средней от генеральной средней);

 - дисперсия генеральной совокупности, рассчитываемая как среднее арифметическое квадратов отклонений отдельных элементов генеральной совокупности от их средней арифметической.

Значение заданной вероятности P принятое уполномоченным органом – 0,85.

Норматив расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению (Гкал на 1 куб. метр определяется по следующей формуле:

,

где:

Qi - суммарный расход тепловой энергии, содержащейся в горячей воде, определенный по показаниям коллективного (общедомового) прибора учета в i-м многоквартирном доме или индивидуального прибора учета в i-м жилом доме (Гкал в месяц);

Gi - суммарный расход горячей воды по показаниям коллективного (общедомового) прибора учета в i-м МНОГОКВАРТИРНОМ доме или индивидуального прибора учета в i-м жилом доме (куб. м в месяц);

m - количество многоквартирных домов или жилых домов.

Объем представительной выборки определялся в несколько этапов:

1) Обработка данных, полученных по результатам снятия показаний приборов учета по состоянию на начало и конец отопительного периода, содержащих сведения о характеристиках генеральной совокупности многоквартирных и жилых домов с учетом степени благоустройства и конструктивных и технических параметров; показания приборов учета потребления.

На данном этапе осуществлялась работа по выявлению и исключению из расчета данных по многоквартирным домам, в которых не осуществляется бесперебойное предоставление коммунальных услуг или в которых имеются нежилые помещения, подключенные к общему вводу внутридомовых инженерных систем многоквартирного дома и не оборудованные индивидуальными приборами учета.

Выполнен расчет дескриптивных статистик по переменным «расход тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению» с целью исключения значений расхода коммунальных ресурсов, отличающихся от средних расходов по выборке более чем на 20%.

2) Подготовка файлов, содержащих сведения о показаниях приборов учета потребления коммунальной услуги холодного, горячего водоснабжения в многоквартирных и жилых домах с учетом степени благоустройства и конструктивных и технических параметров. По каждой группе домов с аналогичными параметрами благоустройства и этажности были сформированы отдельные файлы в табличном процессоре MS Excel.

3) В каждом файле, содержащем сведения по показаниям приборов учета потребления коммунальной услуги холодного, горячего водоснабжения в многоквартирных и жилых домах на территории Кемеровской области с учетом степени благоустройства и конструктивных и технических параметров, были рассчитаны переменные: «неизолированные стояки и полотенцесушители», «неизолированные стояки и отсутствие полотенцесушителей»;

4) Для каждой группы жилых и многоквартирных домов был рассчитан объем представительной выборки, а также структура пропорциональной стратифицированной выборки.

5) Случайным образом в пакете SPSS был осуществлен случайный отбор предварительной выборки, после чего посчитана дисперсия по переменной «расход тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению».

6) Норматив рассчитывался по следующему алгоритму: вычисление дескриптивных статистик (средний расход тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению), подстановка значений параметров в формулу расчета норматива.

7) Расчет норматива расход тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению.

**Определение нормативов с применением расчетного метода**

В связи с тем, что по трем группам домов (с изолированными стояками с полотенцесушителями и без полотенцесушителей, с неизолированными стояками с полотенцесушителями (для закрытой системы ГВС)) количество домов не удовлетворяет условиям предварительной выборки, норматив определяется расчетным методом.

Расчеты произведены на основании климатических параметров, представленных в таблице ниже:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | без наружной сети горячего водоснабжения | | |
| С изолированными стояками с полотенцесушителями | | С неизолированными стояками |
| с полотенцесушителями | без полотенцесушителей | с полотенцесушителями для открытой системы ГВС |
| Удельная теплоемкость воды (1 x Гкал/(кг x °C) | 0,000001 | 0,000001 | 0,000001 |
| плотность воды при температуре, равной, и среднем за год давлении воды в трубопроводе (кг/м3) | 983,13 | 983,13 | 983,13 |
| Температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного открытого горячего водоснабжения (°C) | 60 | 60 | 60 |
| Температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C) | 8,88 | 8,88 | 8,88 |
| Температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период (°C) | 5 | 5 | 5 |
| Температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период (°C) | 16,6 | 16,6 | 16,6 |
| Количество суток в году (суток) | 365/366 | 365/366 | 365/366 |
| продолжительность отопительного периода (суток) | 243 | 243 | 243 |
| Коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем горячего водоснабжения | 0,20 | 0,10 | 0,30 |
| Норматив расхода тепловой энергии, используемой на подогрев воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению (Гкал на 1 куб. м) | 0,0603 | 0,0553 | 0,0653 |

С учетом требований таблицы 5.1 Приложения № 1 Правил при дифференциации нормативов на подогрев плотность учтена в соответствии с температурой горячей воды.

Средняя температура холодной воды в сети водопровода определяется на основании сведений, предоставляемых органами гидрометеорологической службы. В связи с этим РЭК обратилась в адрес Кемеровского ЦГМС –филиала ФГБУ «Западно-Сибирское УГМС», исходящее от 28.06.2017 № М-5-5/2293-02 «О средней температуре холодной воды в сети водопровода» с просьбой подготовить справку о средней температуре холодной воды в сети водопровода.

В ответ на указанный запрос представлена справка (исходящее от 11.10.2017 №2698) о температуре воды в р. Томь. В связи с тем, что наблюдения ведутся до сезона ледостояния – температура указана за период с мая по сентябрь.

На основании указанной информации РЭК принята температура в летний период согласно данным органа гидрометеорологической службы – 16,6 °C.

При отсутствии достоверных данных средняя температура (°C) определяется по следующей формуле:

,

где:

 - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °C;

 - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 16,6 °C;

n - количество суток в году (365 или 366);

 - продолжительность отопительного периода (суток).

**Оценка изменение платы граждан и объемов компенсации выпадающих доходов при применении новых нормативов**

На основании полученных значений норматива РЭК подготовила и направила запрос в адрес глав администраций Беловского, Кемеровского, Новокузнецкого, Мысковского, Полысаевского, Тайгинского городских округов с запросом оценки изменения платы граждан и объемов компенсации выпадающих доходов при применении новых нормативов (запрос РЭК от 20.06.2019 № М-5-5/2218-01).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Рост КВД в связи с изменением норматива | | | |
|  |  |  |  |
| Наименование МО | Рост | | |
| платы граждан | КВД | |
| % | млн. руб | % |
| Беловский городской округ | - | 9,8180 | 7 |
| Кемеровский городской округ | - | 0,0000 | 0 |
| Новокузнецкий городской округ | - | 0,0000 | 0 |
| Мысковский городской округ | - | 5,6681 | 9,2 |
| Полысаевский городской округ | - | 3,4310 |  |
| Тайгинский городской округ | - | \* | \* |
| Итого |  | **18,9171** |  |

\* информация не представлена

**Заключение**

В результате к утверждению предлагаются следующие нормативы расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Беловского, Кемеровского, Новокузнецкого, Мысковского, Полысаевского, Тайгинского городских округов с применением расчетного метода и метода аналогов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Конструктивные особенности многоквартирного (жилого) | Нормативы расхода тепловой энергии, используемой на подогрев  холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, (Гкал на 1 м 3) | Метод |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Открытая система горячего водоснабжения | | |
| на территории Беловского, Кемеровского, Мысковского, Новокузнецкого, Полысаевского, Тайгинского городских округов | | | |
| 1.1 | с изолированными стояками: | |  |
| 1.1.1 | с полотенцесушителями | 0,0603 | расчетный |
| 1.1.2 | без полотенцесушителей | 0,0553 | расчетный |
| 1.2 | с неизолированными стояками: | |  |
| 1.2.1 | с полотенцесушителями | 0,0647 | аналогов |
| 1.2.2 | без полотенцесушителей | 0,0598 | аналогов |
| 2 | Закрытая система горячего водоснабжения | | |
| на территории Беловского, Кемеровского, Мысковского, Новокузнецкого, Полысаевского, Тайгинского городских округов | | | |
| 2.1 | с изолированными стояками: | |  |
| 2.1.1 | с полотенцесушителями | 0,0603 | расчетный |
| 2.1.2 | без полотенцесушителей | 0,0553 | расчетный |
| 2.2 | с неизолированными стояками: | |  |
| 2.2.1 | с полотенцесушителями | 0,0653 | расчетный |
| 2.2.2 | без полотенцесушителей | 0,0598 | аналогов |

Приложение № 23 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Нормативы расхода тепловой энергии, используемой на подогрев   
холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Беловского, Кемеровского, Новокузнецкого, Мысковского, Полысаевского, Тайгинского городских округов с применением расчетного метода и метода аналогов**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Конструктивные особенности многоквартирного (жилого) | Нормативы расхода тепловой энергии, используемой на подогрев  холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, (Гкал на 1 м 3) | Метод |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Открытая система горячего водоснабжения | | |
| на территории Беловского, Кемеровского, Мысковского, Новокузнецкого, Полысаевского, Тайгинского городских округов | | | |
| 1.1 | с изолированными стояками: | |  |
| 1.1.1 | с полотенцесушителями | 0,0603 | расчетный |
| 1.1.2 | без полотенцесушителей | 0,0553 | расчетный |
| 1.2 | с неизолированными стояками: | |  |
| 1.2.1 | с полотенцесушителями | 0,0647 | аналогов |
| 1.2.2 | без полотенцесушителей | 0,0598 | аналогов |
| 2 | Закрытая система горячего водоснабжения | | |
| на территории Беловского, Кемеровского, Мысковского, Новокузнецкого, Полысаевского, Тайгинского городских округов | | | |
| 2.1 | с изолированными стояками: | |  |
| 2.1.1 | с полотенцесушителями | 0,0603 | расчетный |
| 2.1.2 | без полотенцесушителей | 0,0553 | расчетный |
| 2.2 | с неизолированными стояками: | |  |
| 2.2.1 | с полотенцесушителями | 0,0653 | расчетный |
| 2.2.2 | без полотенцесушителей | 0,0598 | аналогов |

Приложение № 24 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение к внесению изменений в инвестиционную программу ООО «Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения города Новокузнецк на 2019-2023гг.**

Нормативно-методической основой проведения анализа представленных документов 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 29.08.2019 № ВДК-Исх-6170/2019:

1. Проект корректировки инвестиционной программы ООО «Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения города Новокузнецк на 2019 – 2023 гг., утвержденной постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2018 № 315;
2. Обосновывающие документы к проекту коррекировки инвестиционной программы ООО «Водоканал» по развитию систем водоснабжения и водоотведения города Новокузнецк на 2019-2023 гг.:

* Укрупненный расчет стоимости № 192п-НЦС-19-20 (п. 1.1.5 раздела 6);
* Планшет М 1:500 с указанием места размещения насосной станции;
* Письмо №377 от 29.04.2019 от ООО «НДСК» с указанием нагрузки;
* Копия приказа о назначении уполномоченных на подпись финансовых документов №ВДК-Вн-П-175/2018 от 30.08.2018;
* Отчет о выполнении инвестиционной программы 2019-2023 гг. по состоянию на 31.07.2019;

1. Техническое задание на корректировку инвестиционной программы ООО «Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения города Новокузнецк на 2019 – 2023 гг., утвержденное распоряжением главы города Новокузнецка от 02.08.2019 №1188;
2. Постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2018 № 315 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Новокузнецкого городского округа на 2019 - 2023 годы».

Для ООО «Водоканал» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее РЭК) от 30.10.2018 № 315 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Новокузнецкого городского округа на 2019 - 2023 годы» утверждена инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Новокузнецкого городского округа на 2019 - 2023 годы.

ООО «Водоканал» обратилось в адрес РЭК с просьбой об изменении инвестиционной программы в сфере холодного водоснабжения и водоотведения города Новокузнецк на 2019-2023 гг. Корректировка программы обусловлена необходимостью включения следующего мероприятия: «Строительство водопроводной насосной станции в микрорайоне 24 Новоильинского района производительностью 230 мЗ/час и сетей водоснабжения (всасывающие водопроводы на ВНС в две нитки общей длиной я380м, диаметром 315 мм ПЭ100, напорные водопроводы от ВНС в две нитки общей длиной «380м, диаметром 280 мм ПЭ100) (пункт № 1.1.5. графика реализации мероприятий).

Проект корректировки инвестиционной программы разработан на основе технического задания на ее корректировку, утвержденного Распоряжением главы г. Новокузнецка от 02.08.2019 №1188.

Схема водоснабжения и водоотведения в административных границах г. Новокузнецка утверждена постановлением Администрации Новокузнецкого городского округа от 14.09.2017 №146.

Проект корректировки инвестиционной программы соответствует Правилам разработки, согласования, утверждения и корректировки инвестиционных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее Правила).

Экспертная группа, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, предлагает дополнительно включить в утвержденную инвестиционную программу ООО «Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг. финансирование мероприятий по строительству водонапорной насосной станции в микрорайоне 24 Новоильинского района производительностью 230 м3/час и сетей водоснабжения (всасывающие водопроводы на ВНС в две нитки общей длиной ≈ 380 м, диаметром 315 мм ПЭ100, напорные водопроводы от ВНС в две нитки общей длиной ≈ 380 м, диаметром 280 мм ПЭ100) в размере 32838 тыс. руб.

Приложение № 25 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение к внесению изменений в инвестиционную программу ООО «Энергоресурс» (Беловский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения на 2018-2022 годы**

Для ООО «Энергоресурс» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее РЭК) от 23.08.2018 № 178 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Энергоресурс» (Беловский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения на 2018-2022 годы» утверждена инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2018-2022 годы.

ООО «Энергоресурс» обратилось в адрес РЭК с просьбой о внесении изменений в инвестиционную программу в сфере холодного водоснабжения Беловский муниципальный район на 2018-2022 гг. Корректировка программы обусловлена выводом из работы некоторых объектов водоснабжения и уменьшения объемов работ на данных объектах. Уменьшение объемов компенсировано за счет добавления более модернизированного оборудования на другие действующие объекты.

При этом суммарный объем финансирования инвестиционной программы и перечень мероприятий соответствует объемам финансированию и перечню мероприятий, предусмотренным в концессионном соглашении от 01.03.2018 б/н.

Согласно представленного проекта на внесение изменений в инвестиционную программу ООО «Энергоресурс» (Беловский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения на 2018-2022 годы, предприятием предлагается внеси следующие изменения:

| № п/п | Наименование объекта ремонта | Стоимость утвержденная, тыс.руб. | Стоимость с изменениями, тыс.руб. |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, д.Новодубровка в 70-ти метрах на юго-восток от жилого дома пер.Лесной,21 | 167,827 | 270,660 |
| 2 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, п.Петровский, ул. Петровская,2а | 170,967 | 221,342 |
| 3 | Монтаж оборудования контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район,с. Менчереп, ул. Мира,47а | 174,225 | 30,599 |
| 4 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район,с. Менчереп, ул. Целинная,64 | 161,662 | 231,488 |
| 5 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважинах №1, 2 Кемеровская область, Беловский район,с. Менчереп, ул. Центральная,4 | 214,470 | 255,495 |
| 6 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район,с. Менчереп, ул. Набережная,133б | 239,570 | 272,842 |
| 7 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, д. Хахалино, ул. Центральная,33 | 174,269 | 204,899 |
| 8 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, п. Задубровский,ул. Молодежная,1а | 169,449 | 248,316 |
| 9 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, с. Мохово, ул. Новая,18а | 174,482 | 200,280 |
| 10 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, с. Мохово, ул. Гагарина,2в | 174,482 | 200,280 |
| 11 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, с. Мохово, ул. Стадионная,9в | 200,887 | 200,280 |
| 12 | Монтаж оборудования контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, с. Мохово, ул. Новая,20а | 200,887 | 30,589 |
| 13 | Монтаж оборудования контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, с. Мохово, ул. Светлая,12а | 174,482 | 30,589 |
| 14 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, с. Новобачаты, ул.Береговая,2а | 182,082 | 182,082 |
| 15 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважин; контроля доступа на скважине Кемеровская область, Беловский район, с.Беково, ул.Центральная, 90а- 90б | 227,198 | 227,198 |
| ИТОГО: | | 2 806,939 | 2 806,939 |

Перечень представленных материалов:

Исх. от 28.08.2019 № 337:

1. Согласованный Администрацией Беловского муниципального района проект корректировки инвестиционной программы ООО «Энергоресурс» в сфере холодного водоснабжения на территории Беловского муниципального района на 2018-2022 годы;
2. Справка к Заявлению, с изменениями мероприятий инвестиционной программы на 2019 год;
3. Копии Протокола заседаний комиссии по вскрытию конвертов с заявками на участие в запросе предложений, рассмотрению и подведению итогов закупки;
4. Копии Договоров подряда и Дополнительных соглашений к ним;

Проект корректировки инвестиционной программы разработан на основе технического задания на корректировку инвестиционной программы в сфере водоснабжения ООО «Энергоресурс» «Проектирование, строительство и реконструкция объектов водоснабжения на территории Беловского муниципального района на 2018-2022 годы», утвержденного главой Беловского муниципального района.

Проект корректировки инвестиционной программы согласован администрацией муниципального образования и соответствует Правилам разработки, согласования, утверждения и корректировки инвестиционных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641.

Экспертная группа, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, предлагает внести следующие изменения в инвестиционной программе, утвержденной постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 23.08.2018 № 178 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Энергоресурс» (Беловский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения на 2018-2022 годы»:

Подпункт 1.4.3 изложить в новой редакции:

«

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.4.3 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | д. Новодубровка в 70-ти метрах на юго-восток от жилого дома пер. Лесной, 21 | 270,66 | 0,00 | 270,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 270,66 |

».

Подпункт 1.4.6 изложить в новой редакции:

«

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.4.6 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | п. Петровский, ул. Петровская, 2а | 221,34 | 0,00 | 221,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221,34 |

».

Подпункты 1.4.9 - 1.4.13 изложить в новой редакции:

«

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.4.9 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | с. Менчереп, ул. Мира, 47а | 30,60 | 0,00 | 30,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 30,60 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.10 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | с. Менчереп, ул. Целинная, 64 | 231,49 | 0,00 | 231,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 231,49 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.11 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине № 1 | с. Менчереп, ул. Центральная, 4 | 255,50 | 0,00 | 255,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 171,41 | 0,00 | 84,09 |
| 1.4.12 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине № 2 | с. Менчереп, ул. Центральная, 4 |
| 1.4.13 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | с. Менчереп, ул. Набережная,  133б | 272,84 | 0,00 | 272,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,25 | 250,59 |

».

Подпункты 1.4.15, 1.4.16 изложить в новой редакции:

«

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.4.15 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | д. Хахалино, ул. Центральная, 33 | 204,90 | 0,00 | 204,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 204,90 |
| 1.4.16 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | п. Задубровский, ул. Молодежная, 1а | 248,32 | 0,00 | 248,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248,32 |

».

Подпункты 1.4.18 - 1.4.22 изложить в новой редакции:

«

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.4.18 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине № 3 | с. Мохово, ул. Новая, 18а | 200,28 | 0,00 | 200,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,28 |
| 1.4.19 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине № 5 | с. Мохово, ул. Гагарина, 2в | 200,28 | 0,00 | 200,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,28 |
| 1.4.20 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине № 6 | с. Мохово, ул. Стадионная, 9в | 200,28 | 0,00 | 200,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,28 |
| 1.4.21 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине | с. Мохово, ул. Новая, 20а | 30,59 | 0,00 | 30,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30,59 |
| 1.4.22 | Монтаж оборудования дистанционного контроля параметров работы скважины; контроля доступа на скважине № 8 | с. Мохово, ул. Светлая, 12а | 30,59 | 0,00 | 30,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30,59 |

».

В плановых значениях показателей надежности, качества и энергоэффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения, расчете эффективности инвестирования средств:

Пункты 1 - 4 изложить в новой редакции:

«

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Целевой показатель качества воды | Доля проб питьевой воды после водоподготовки, не соответствующих СанПиН | % | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Доля проб питьевой воды в распределительной сети, не соответствующих СанПиН | % | 0,158 | 0,155 | 0,152 | 0,147 | 0,142 |
| Доля воды, поданной по договорам холодного водоснабжения, единого договора водоснабжения, не соответствующих СанПиН | % | 0,134 | 0,132 | 0,129 | 0,124 | 0,119 |
| 2 | Целевые показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | Аварийность централизованных систем водоснабжения | ед. на 1 км | 2,57 | 2,57 | 2,56 | 2,55 | 2,54 |
| 3 | Целевые показатели качества обслуживания абонентов | Среднее время ожидания ответа оператора по телефону «горячей линии» | мин. | 5,7 | 5,6 | 5,5 | 5,4 | 5,3 |
| Доля заявок на подключение, исполненная по итогам года | % | 98,3 | 98,5 | 98,7 | 98,4 | 99,4 |
| 4 | Показатель энергетической эффективности | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % | 24,89 | 24,86 | 24,85 | 24,85 | 24,84 |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть | (кВт\*ч/ м3) | 1,38 | 1,38 | 1,38 | 1,38 | 1,38 |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды | (кВт\*ч/м3) | - | - | - | - | - |

».

Приложение № 26 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение к внесению изменений в инвестиционную программу АО ПО «Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Прокопьевского городского округа на 2017-2021 годы**

Для АО ПО «Водоканал» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее РЭК) от 19.12.2016 № 532 «Об утверждении инвестиционной программы АО «ПО Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Прокопьевского городского округа на 2017-2021 годы» утверждена инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Прокопьевского городского округа на 2019 - 2023 годы.

АО ПО «Водоканал» обратилось в адрес РЭК с просьбой о внесении изменений в инвестиционную программу в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Прокопьевского городского округа на 2017-2021 гг. Корректировка программы обусловлена необходимостью выполнения мероприятий по реконструкции магистрального водовода Д = 400 мм от гидроузла № 10-10а до 10го микрорайона, L = 900 м. При этом необходимый объем финансирования составляет 5000 тыс. руб.

Также предприятие предлагает принять объем финансирования, утвержденного мероприятия по реконструкции магистрального водовода Д=600мм от гидроузла до узла 1а, L=2500м в размере 42120 тыс. руб. При этом ранее объем финансирования указанного мероприятия составлял 47120 тыс. руб.

Таким образом, суммарный объем финансирования инвестиционной программы останется неизменным.

Перечень представленных материалов:

Исх. от 23.09.2019 № 1398:

1. Согласованный Администрацией города Прокопьевска проект корректировки инвестиционной программы АО ПО «Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Прокопьевского городского округа на 2017-2021 годы;
2. Копия решения об утверждении схем водоснабжения и водоотведения Прокопьевского городского округа на период 2015-2020годы с перспективой до 2031г. с выпиской по строительству, реконструкции и модернизации объектов системы водоснабжения.
3. Смета на реконструкцию магистрального водовода от гидроузла №10-10а до 10 микрорайона Д=400мм, L=900M.
4. Техническое задание на корректировку инвестиционной программы.

Проект корректировки инвестиционной программы разработан на основе технического задания на ее корректировку, утвержденного главой города Прокопьевска.

Схема водоснабжения и водоотведения в административных границах г. Прокопьевска утверждена постановлением Администрации Прокопьевского городского округа от 26.05.2016 №65-п.

Проект корректировки инвестиционной программы согласован администрацией муниципального образования и соответствует Правилам разработки, согласования, утверждения и корректировки инвестиционных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641.

Экспертная группа, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, предлагает внести следующие изменения в инвестиционной программе:

дополнительно включить в утвержденную инвестиционную программу АО ПО «Водоканал» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2017-2021 гг. финансирование мероприятий по реконструкции магистрального водовода Д = 400 мм от гидроузла № 10-10а до 10го микрорайона, L = 900 м., с объемом финансирования 5000 тыс. руб.

принять объем финансирования, утвержденного мероприятия по реконструкции магистрального водовода Д=600мм от гидроузла до узла 1а, L=2500м в размере 42120 тыс. руб.

Приложение № 27 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск**), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»), реализуемую на потребительском рынке на 2020 год

Главный консультант региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»), реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

**Общая характеристика организации**

Основная деятельность АО «ПО Водоканал»:

1. Снабжение водой питьевого качества населения, промышленных и коммунально-бытовых предприятий г. Прокопьевска, Прокопьевского района;

2. Отведение и очистка сточных вод населения, коммунально-бытовых и промышленных предприятий г. Прокопьевска.

3. Снабжение технической водой организаций г. Прокопьевска.

Система водоснабжения единая, объединенная – хоз-питьевого, противопожарного и производственного назначения.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

Источниками водоснабжения АО «ПО Водоканал» является водохранилище на р. Кара–Чумыш.

Водохранилище на р. Кара–Чумыш - водохранилище сезонного регулирования объемом 62,7 млн. м3 введено в эксплуатацию в 1954г.

Кара-Чумышский гидроузел расположен в пос. Новостройка. Состав сооружений:

1. водозаборная башня руслового типа;
2. насосная станция первого подъема;
3. смесители;
4. горизонтальные отстойники;
5. скорые фильтры;
6. резервуары чистой воды (РЧВ);
7. насосная станция второго подъема (НС II).

Водозаборными сооружениями вода с Кара-Чумышского водохранилища подается на водоочистные станции I–II очереди и III–IV очереди.

а) Водоочистная станция I–II очереди

Срок ввода в эксплуатацию 1954-1967 гг. Производительность 27 375 тыс. м3/год.

б) Водоочистная станция III–IV очереди

Срок ввода в эксплуатацию 1975-1980 гг. Производительность 58 400 тыс. м3/год.

На производственные нужды вода подается из производственного водопровода, на хоз-питьевые - из хоз-питьевого водопровода.

Отопление и горячее водоснабжение осуществляются от собственной котельной, расположенной на площадке гидроузла.

Отпуск воды ООО «Киселевский водоснаб» производится через приборы учета воды (счетчик ультрозвуковой многоканальный УРСВ «ВЗЛЕТ МР» со сроком следующей поверки 15.09.2019г) установленные на водоводах Д=500мм, Д=400мм, Д=600мм.

Водоснабжение очищенной (питьевой) водой городу Киселевску осуществляется по четырем водоводам Д=600мм, Д=600мм, Д=1000мм, Д=720мм общей протяженностью 26,2 км. Вода подается на узел № 1А, где происходит разделение подачи воды на г. Прокопьевск и г. Киселевск.

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

Материалы организации по расчету 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». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

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

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому РЭК Кемеровской области виду деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоподготовку, транспортировку и подачу питьевой воды, принимаемых для корректировки тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

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. В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 14.06.2019 № М-10-62/2128-02, от 07.08.2019 № М-10-62/2810-02, от 17.10.2019 № Ч-10-62/3753-02).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что АО «ПО Водоканал» применяется общая система налогообложения.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2018 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2018 г.») выручка в 2018 г. по сравнению с 2017 годом увеличилась на 0,4% и составила ***502 743*** тыс. руб. Параллельно произошло увеличение себестоимости на 7,61% (***530 5614*** тыс. руб.). Итог финансовой деятельности за 2018 год – убыток в размере ***1 043*** тыс. руб.

Выручка в разрезе по видам деятельности: водоснабжение ***311 003*** тыс. руб., канализация ***108 264*** тыс. руб., выполненные работы, оказанные услуги ***83 476*** тыс. руб. (включают в себя ПДК в размере ***51 710,03*** тыс. руб.).

Себестоимость в разрезе по видам деятельности: водоснабжение ***356 460*** тыс. руб., канализация ***151 499*** тыс. руб., выполненные работы, оказанные услуги ***22 602*** тыс. руб.

Валовая прибыль (убыток) в разрезе по видам деятельности: водоснабжение ***(45 457)*** тыс. руб., канализация ***(43 235)*** тыс. руб., выполненные работы, оказанные услуги ***60 874*** тыс. руб.

При проверке оборотно-сальдовых ведомостей организации за 2018 год выяснилось, что в бухгалтерском учете организации ведется раздельный учет доходов и расходов по водоснабжению питьевой водой, водоотведению, водоснабжению технической водой, предусмотренный законодательством. Разбивка расходов и доходов по питьевому водоснабжению ведется аналитически.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2017 № 581 АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») на период с 01.01.2018 по 31.12.2020.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2017 № 582 АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»);

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»), 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**

**(подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»)**

**АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск)**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | 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 |
| Питьевая вода | 2018 | 16464,25 | х | 0,20 | 0 | 0,70 |
| 2019 | х | 1 | 0,21 | 0 | 0,70 |
| 2020 | х | 1 | 0,21 | 0 | 0,70 |

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.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск) на питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») на 2020 год поступило 30.04.2019 № 2255.

Согласно представленному заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере ***38 197,70*** тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – ***8,95*** руб./м3. В шаблоне CALC.TARIF.6.42 размер корректировки планового размера необходимой валовой выручки указан в размере ***38 192,66*** тыс. руб.

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 настоящих 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) настоящих 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**

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере   
 ***17 466,92*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – ***16 464,25*** тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2019 год – 104,6%, на 2020 год – 104,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018, 2019 годы, определенных в базовом варианте уточненного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, учтенных при утверждении Федерального закона от 05.12.2017 № 362-ФЗ (ред. от 03.07.2018) «О федеральном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее -прогноз Минэкономразвития России);

* 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.

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.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – ***16 464,25*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, 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 г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

ОР2020 = 16464,25 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х [(1- 1%/100%) х

х (1+0,03)] х (1+0) = 17401,88 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***65,04*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***22 478,22*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровню напряжения – энергия ВН (110 кВ и выше), заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше). Поставщик электроэнергии в соответствии с договором от 01.04.2014 г. № 651524 ПАО «Кузбассэнергосбыт». В качестве подтверждающих документов представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам АО «ПО Водоканал» за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

Расходы по статье утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***22 472,92*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***7 000,66*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***1,16*** руб./кВт\*час. в том числе: электроэнергия ВН в размере ***8 130,58*** тыс. руб. (объем – ***7 000,66*** тыс. кВт, тариф – ***1,16*** руб./кВт\*час, заявленная мощность по ВН в размере ***14 342,34*** тыс. руб. (объем ***10,46*** МВт, цена ***1 371,46*** руб./кВт\*мес.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***24 447,76*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***6 944,67*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***1,19*** руб./кВт\*час., в том числе: электроэнергия ВН в размере ***8 294,17*** тыс. руб. (объем – ***6 944,67*** тыс. кВт, тариф – ***1,19*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по ВН в размере ***16 153,59*** тыс. руб. (объем ***10,45*** МВт, цена ***1 545,47*** руб./кВт\*мес.),

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***25 288,31*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***8 030,51*** тыс. кВт в год рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***0,70*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***1,16*** руб./кВт\*час. в том числе:

- электроэнергия ВН в размере ***9 319,59*** тыс. руб. (объем – ***8 030,51*** тыс. кВт принят в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, тариф – ***1,16*** руб./кВт\*час.);

- заявленная мощность по ВН в размере ***15 968,72*** тыс. руб. (объем ***10,45*** МВт принят по предложению организации, цена ***1 527,78*** руб./кВт\*мес.), тарифы приняты по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***2 815,39*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону увеличения от предложенных организацией составило ***840,55*** 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 ***223,85*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложены в размере ***643,00*** тыс. руб. В качестве обоснования представлены оборотно-сальдовые ведомости по счетам 01, 02 за 2018 год и планы приобретения основных средств на 2020 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***307,28*** тыс. руб. (принята по факту 2018 года) исходя из предоставленной бухгалтерской отчетности (счет 20).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***83,43*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***335,72*** 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** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***5 676,65*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***11 777,37*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***6 538,59*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***861,94*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***5 238,78*** тыс. руб.

По статье **«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***26,88*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***26,88*** тыс. руб.

- по статье **«Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ**» РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***26,88*** тыс. руб., в том числе:

\* по статье **«Резервы по сомнительным долгам»**: РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки затраты не предложены в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***26,88*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***26,88*** тыс. руб.



В качестве обосновывающих материалов представлены акты инвентаризации расчетов с покупателями, приказы о списании дебиторской и кредиторской задолженности, выписки из ЕГРЮЛ, карточки счета 62.1, определения суда.

По статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***2 666,14*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***6 425,84*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 298,35*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***632,21*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***3 127,49*** тыс. руб.

**-** по статье **«Лизинговые платежи»:** РЭК КО на 2020 год затраты не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***305,55*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье не приняты. Транспорт, взятый в лизинг приобретен за счет амортизационных отчислений и учтен в статье «Амортизация», отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***305,55*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены договора лизинга № 1632002-ФЛ/НКЗ-17 от 15.06.2017 (экскаватор погрузчик JCB CX 3CXD14M2NM), № 1948781-ФЛ/НКЗ-18/353 от 19.11.2018 (экскаватор Hyundai R170W-7, № 1991134-ФЛ/ЕПА-19/86 от 11.03.2019 (фронтальный погрузчик). Транспорт, взятый в лизинг, приобретен за счет амортизационных отчислений, которые учтены в статье «Амортизация»,

- по статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***2 666,14*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***6 120,29*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 298,35*** тыс. руб., расчет в Приложении № 1 к экспертному заключению).

Размер арендной платы учтен на экономически обоснованном уровне. В соответствии с п. 29 Методических указаний экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***632,21*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***2 821,94*** 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 ***3 010,51*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4 965,20*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 124,18*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***113,67*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1 841,02*** тыс. руб.

- по статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***6,76*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1,83*** тыс. руб. в качестве обоснования представлена декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1,30*** тыс. руб. приняты по декларации 2018 года в пределах лимита с учетом доли (31,7147% от затрат гидроузла и 7,17% от общехозяйственных расходов), относимой на данный вид деятельности, уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***5,46*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***0,53*** тыс. руб.

- по статье **«Водный налог»** РЭК КО затраты не утверждены на 2020 год, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***3 759,34*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье не утверждены, отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***3 759,34*** тыс. руб.

Организация не поднимает воду из подземных источником и не является плательщиком данного налога. У организации заключен договор водопользования, и она осуществляет плату за пользование водными объектами.

- по статье **«Транспортный налог»** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***68,05*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***24,38*** тыс. руб. в качестве обоснования представлены декларации по транспортному налогу за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***22,90*** тыс. руб. приняты по факту 2018 года с учетом доли (7,17%) пропорционально з/п основных рабочих.



Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***45,15*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1,48*** тыс. руб.

- по статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***383,60*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***86,72*** тыс. руб. в качестве обоснования представлен расчет налога согласно статьи 372 НК РФ.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***86,72*** тыс. руб. приняты по предложению организации, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***296,88*** тыс. руб.

- по статье **«Плата за пользование водным объектом»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***2 552,10*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 013,26*** тыс. руб. по факту 2018 года, в пересчете на объемы воды, принятой в расчет тарифа, с учетом действующего законодательства, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***461,16*** тыс. руб.

**-** по статье **«Налоги, сборы, платежи – всего, в том числе»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1 092,94*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1 092,94*** тыс. руб.

\* по статье **«Налог на прибыль на реализацию производственной программы»** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1 092,94*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. Расчетная предпринимательская прибыль дана на покрытие убытков организации.

По статье **«Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***386,33*** тыс. руб.,

В качестве обоснования представлены договоры займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ, № 2 от 15.01.2018 с ООО "ВИП Стройэлектросервис").

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***89,18*** тыс. руб. согласно методическим рекомендациям 1746-э включены займы, на пополнение оборотных средств в 2018 году (договора займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ) с распределением по видам деятельности пропорционально з/п основных рабочих (7,17%).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| вс |  | 584815,1708 |
| во |  | 552794,6732 |
| тех. Вода |  | 16579,57484 |
| траспортировка |  | 89178,13123 |
|  |  | 1243367,55 |

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***89,18*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***297,15*** тыс. руб.

**Корректировка НВВ**

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***5 289,25*** тыс. руб., включают в себя затраты за 2016-2018гг.: лизинговые платежи 1775,89 тыс. руб., экономию по электроэнергии и реагентам 3059,64 тыс. руб., сбытовые расходы 67,38 тыс. руб., средства на возврат процентов по займам и кредитам 386,34 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 598,60*** тыс. руб. учтена доплата до МРОТ в 2018 году, предлагаемая организацией в заявлении, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***2 598,60*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2 690,65*** тыс. руб.



Затраты на лизинговые платежи учтены в статье «Амортизация». Транспорт, взятый в лизинг, приобретен за счет амортизационных отчислений, которые учтены в статье «Амортизация».

В соответствии с п. 53. Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

При снижении удельного расхода электрической энергии и объема используемой мощности средства, сэкономленные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная от года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Согласно [пункту 8 статьи 25](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A56115C8E3966C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A1D4338A59677A410CA455D49800453040v6T8M) Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" при осуществлении государственного регулирования цен (тарифов) на товары, услуги организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, может предусматриваться сохранение за такими организациями экономии, полученной ими при осуществлении регулируемых видов деятельности в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов (в том числе потерь энергетических ресурсов при их передаче), при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении регулируемых цен (тарифов) на товары, услуги таких организаций, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств.

Согласно письму организации вх. №5667 от 01.11.2019 мероприятия по энергосбережению выполнены за счет тарифного источника, соответственно экономия по электроэнергии не подлежит возмещению.

Экономия по реагентам не принята в расчет тарифа, так как не предусмотрена действующим законодательством.

Сбытовые расходы учтены в статье «Сбытовые расходы гарантирующих организаций». Средства на возврат процентов по займам и кредитам учтены с стать «Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств».

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 не заявлена.

В процессе экспертизы установлено на 2018 г. объемы реализации на потребительский рынок утверждены ***9 417 300,00*** м3, фактически организация реализовала ***10 075 345,00*** м3, средний тариф в 2018 году ***4,96*** руб./м3 ((10075345-9417300)\*4,96/1000). Итого фактическая реализация подтверждена отчетами по проводкам за 2018 г. на сумму ***3 263,90*** тыс. руб. =0.

В результате размер корректировки  составил (***-3 263,90***) тыс. руб. (46709808 -49973711,2+0).

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 утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены, в процессе экспертизы определены расходы в размере ***2 401,49*** тыс. руб., в том числе: по статье «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов» ***(-197,68)*** тыс. руб. (по плану 2018 года 2388,16 тыс. руб. фактически оплачено в 2018 году 2190,48 тыс. руб.), по статье «Электроэнергия» ***2 599,17*** тыс. руб. (расчет произведен исходя из планового уд. расхода эл. энергии, фактического объема и фактического тарифа 2018г.), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***2 401,49*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***2 401,49*** тыс. руб.



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

**Прибыль**

Затраты по статье «Прибыль» РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***2 376,24*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4 758,09*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 573,94*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***197,70*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2 184,15*** 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 питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») нормативный уровень прибыли на 2020 год утвержден на уровне 0,21%.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО расходы утверждены на 2020 год в размере ***95,41*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***302,03*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***101,60*** тыс. руб. в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***6,19*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***200,43*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Затраты по статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***2 280,82*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4 069,73*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 472,34*** тыс. руб. рассчитана согласно действующего законодательства, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***191,52*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1 597,39*** тыс. руб.

Инвестиционная программа для АО «ПО Водоканал» в сфере водоснабжения питьевой водой (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») на 2019-2020 годы не утверждена.

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

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов организацией не заявлен.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») на 2020 год составляет ***53 846,18*** тыс. руб.

**НВВ2020**=17401,88+6538,59+25288,31+307,28+101,60+2472,34+1736,18==53846,18 тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 26 296,97 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 27 549,21 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***5 629,60*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***32 563,06*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

**(подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»)**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) 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 (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Расчет объема отпуска воды на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDCB5F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDC85F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH):

**, (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.

Рассмотрев представленные организацией материалы, специалист отмечает, что организацией не представлен расчет обоснования отпуска воды согласно Методических указаний. Предлагаем принять объемы отпуска воды согласно п.4, п 8 Методических указаний.

Объем отпущенной воды на 2020 год:



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 9417300,00 | - | 9417300,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 10138255,00 | - | 10138255,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | - | 10889013,89 | - | 10889013,89 |

На 2020 год были утверждено регулирующим органом объемы: поднято воды – ***9 986 297,00*** м3, поданной воды в сеть – ***9 417 300,00*** м3. Расходы воды на коммунально-бытовые нужды предприятия – ***63 000,00*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***505 997,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***505 997,00*** м3. Пропущено воды через очистные сооружения ***9 986 297,00*** м3.

На 2020 год организацией заявлены объемы: поднято воды – ***10 704 604,00*** м3, поданной воды в сеть – ***10 138 255,00*** м3. Расходы воды на коммунально-бытовые нужды предприятия – ***86 349,00*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***480 000,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***480 000,00*** м3. Пропущено воды через очистные сооружения ***10 704 604,00*** м3.

В процессе корректировки на 2020 год регулирующим органом предлагаются следующие объемы: поднято воды – ***11 455 362,89,00*** м3, поданной воды в сеть – ***10 889 013,89,00*** м3. Расходы воды на коммунально-бытовые нужды предприятия – ***86 349,00*** м3 по расчетам, предоставленным в материалах тарифного дела.Расходы воды на нужды предприятия ***480 000,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***480 000,00*** м3. Пропущено воды через очистные сооружения ***11 495 362,89*** м3.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»), 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 абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) АО «ПО Водоканал» тарифы на питьевую воду (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост (снижение) к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») | | | | |
| АО «ПО Водоканал» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 4,83 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 5,06 | 4,76 |

Приложение № 28 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Производственная программа**

**АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «ПО Водоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 653000, г. Прокопьевск,  пер. Артема, 7 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние показателя | Ед. изм. | 2018 год | | 2019 год | | 2020 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Холодное водоснабжение (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А») | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 4993148,5 | 4993148,5 | 5039125,5 | 5039125,5 | 5727681,4 | 5727681,4 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 31500,0 | 31500,0 | 41476,5 | 41476,5 | 43175,5 | 43175,5 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 252998,5 | 252998,5 | 172372,5 | 172372,5 | 240000,0 | 240000,0 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 252998,5 | 252998,5 | 172372,5 | 172372,5 | 240000,0 | 240000,0 |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 4993148,5 | 4993148,5 | 5039125,5 | 5039125,5 | 5727681,4 | 5727681,4 |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 4708650,0 | 4708650,0 | 4825276,5 | 4825276,5 | 5444506,9 | 5444506,9 |
| 7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 4708650,0 | 4708650,0 | 4825276,5 | 4825276,5 | 5444506,9 | 5444506,9 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 4708650,0 | 4708650,0 | 4825276,5 | 4825276,5 | 5444506,9 | 5444506,9 |
| 9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 4708650,0 | 4708650,0 | 4825276,5 | 4825276,5 | 5444506,9 | 5444506,9 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2018 год | | 2019 год | | 2020 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»), тыс. руб. | 23354,90 | 23354,90 | 23306,09 | 23306,09 | 26296,97 | 27549,21 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.01.2018 | 31.12.2020 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2016 год | Ожидаемые значения 2017 год | План 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | |
| 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) | - | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | 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 | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | 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 | - | 0,78 | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,70 |
| 3.4. | 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) | - | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2018 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2021 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 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) | 0,23 | 0,23 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 3.2. | 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 | - | - | - |
| 3.3. | 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 | 0,70 | 0,70 | - |
| 3.4. | 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) | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2016-2018 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2016 год | |
| - | - |
| 2017 год | |
| - | - |
| 2018 год | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 29 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО "ПО Водоканал" | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ 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** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **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 | 11 | 11 | 12 | 12 | 13 | 14 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 9 986 297,00 | 10 561 599,42 | 10 078 251,07 | 9 986 297,00 | 718 307,00 | 10 704 604,00 | 1 469 065,89 | 11 455 362,89 | 5 727 681,44 | 5 727 681,44 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  | 51 285,01 | 82 953,00 | 63 000,00 | 23 349,00 | 86 349,00 | 23 349,00 | 86 349,00 | 43 174,50 | 43 174,50 | согласно представленных расчетов |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 505 997,00 | 340 531,38 | 344 745,07 | 505 997,00 | -25 997,00 | 480 000,00 | -25 997,00 | 480 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 505 997,00 | 340 509,38 | 344 745,07 | 505 997,00 | -25 997,00 | 480 000,00 | -25 997,00 | 480 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  | 22,00 |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 9 986 297,00 | 10 561 599,42 | 10 078 251,07 | 9 986 297,00 | 718 307,00 | 10 704 604,00 | 1 469 065,89 | 11 455 362,89 | 5 727 681,44 | 5 727 681,44 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 9 417 300,00 | 10 169 783,00 | 9 650 553,00 | 9 417 300,00 | 720 955,00 | 10 138 255,00 | 1 471 713,89 | 10 889 013,89 | 5 444 506,94 | 5 444 506,94 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 9 417 300,00 | 10 075 345,00 | 9 650 553,00 | 9 417 300,00 | 233 289,00 | 9 650 589,00 | 1 471 713,89 | 10 889 013,89 | 5 444 506,94 | 5 444 506,94 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 9 417 300,00 | 10 075 345,00 | 9 650 553,00 | 9 417 300,00 | 233 289,00 | 9 650 589,00 | 1 471 713,89 | 10 889 013,89 | 5 444 506,94 | 5 444 506,94 | по методике |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 9 417 300,00 | 10 075 345,00 | 9 650 553,00 | 9 417 300,00 | 233 289,00 | 9 650 589,00 | 1 471 713,89 | 10 889 013,89 | 5 444 506,94 | 5 444 506,94 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **42 434,86** | **49 068,93** | **45 413,21** | **45 840,34** | **30 521,56** | **76 361,90** | **3 695,71** | **49 536,06** | **24 741,69** | **24 794,37** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **32 221,56** | **37 159,97** | **34 668,66** | **34 740,56** | **16 448,21** | **51 188,77** | **2 769,70** | **37 510,27** | **18 755,13** | **18 755,13** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **2 777,29** | **2 453,19** | **2 875,99** | **2 946,42** | **643,74** | **3 590,17** | **-10,97** | **2 935,45** | **1 467,73** | **1 467,73** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | жидкий хлор | тыс руб | 2 098,56 | 2 112,32 | 2 173,14 | 2 226,36 | 459,54 | 2 685,90 | -8,29 | 2 218,07 | 1 109,04 | 1 109,04 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | тонн | 48,04 | 49,14 | 48,04 | 48,04 |  | 51,61 |  | 48,04 | 24,02 | 24,02 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тонн | 43 680,00 | 42 981,47 | 45 232,39 | 46 340,11 |  | 52 042,64 |  | 46 167,56 | 46 167,56 | 46 167,56 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | оксихлорид алюминия | тыс руб | 678,73 | 340,87 | 702,85 | 720,06 | 170,04 | 890,10 | -2,68 | 717,38 | 358,69 | 358,69 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | тонн | 42,78 | 27,48 | 42,78 | 42,78 |  | 40,81 |  | 42,78 | 21,39 | 21,39 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/тонн | 15 864,41 | 12 404,40 | 16 428,23 | 16 830,55 |  | 21 812,50 |  | 16 767,88 | 16 767,88 | 16 767,88 |  |
| **ОР** | 3.1.3 | кальцинированная сода | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,16 | 14,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | тонн |  |  |  |  |  | 0,62 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/тонн |  |  |  |  |  | 22 929,30 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **194,26** | **325,14** | **201,16** | **206,09** | **1 028,06** | **1 234,15** | **-0,77** | **205,32** | **102,66** | **102,66** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **20 658,13** | **22 248,86** | **22 694,27** | **22 472,92** | **1 974,83** | **24 447,76** | **2 815,38** | **25 288,31** | **12 644,15** | **12 644,15** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,07 | 1,05 | 1,10 | 1,16 | 0,00 | 1,19 |  | 1,16 | 1,16 | 1,16 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 7 000,66 | 7 082,92 | 7 065,12 | 7 000,66 | 0,00 | 6 944,67 | 1 029,85 | 8 030,51 | 4 015,26 | 4 015,26 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,70 | 0,67 | 0,70 | 0,70 | 0,00 | 0,65 | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,70 |  |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **7 474,00** | **7 457,04** | **7 757,64** | **8 130,58** | **163,59** | **8 294,17** | **1 189,01** | **9 319,59** | **4 659,79** | **4 659,79** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,07 | 1,05 | 1,10 | 1,16 |  | 1,19 |  | 1,16 | 1,16 | 1,16 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 7 000,66 | 7 082,92 | 7 065,12 | 7 000,66 |  | 6 944,67 |  | 8 030,51 | 4 015,26 | 4 015,26 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **ЭР** | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **13 184,13** | **14 791,81** | **14 936,63** | **14 342,34** | **1 811,24** | **16 153,59** | **1 626,38** | **15 968,72** | **7 984,36** | **7 984,36** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 260,71 | 1 383,17 | 1 429,04 | 1 371,46 |  | 1 545,47 |  | 1 527,78 | 1 527,78 | 1 527,78 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 10,46 | 10,69 | 10,45 | 10,46 |  | 10,45 |  | 10,45 | 5,23 | 5,23 | по предложению организации |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 635,37** | **5 552,77** | **3 764,57** | **3 856,76** | **6 747,73** | **10 604,49** | **-14,36** | **3 842,40** | **1 921,20** | **1 921,20** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 487,16 | 22 053,90 | 18 108,65 | 18 552,13 | 0,00 | 31 161,25 |  | 18 483,04 | 18 483,04 | 18 483,04 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 17,32 | 20,98 | 17,32 | 17,32 |  | 28,36 | 0,00 | 17,32 | 17,32 | 17,32 |  |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 099,70** | **1 669,12** | **1 138,78** | **1 166,67** | **2 036,95** | **3 203,62** | **-4,34** | **1 162,33** | **581,16** | **581,16** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, 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** | **1 624,71** | **2 016,79** | **1 682,45** | **1 723,66** | **2 392,40** | **4 116,06** | **-6,42** | **1 717,24** | **858,62** | **858,62** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 1 247,38 | 1 552,09 | 1 291,71 | 1 323,35 | 1 837,75 | 3 161,09 | -4,93 | 1 318,42 | 659,21 | 659,21 |  |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 155,01 | 31 923,53 | 29 155,64 | 29 869,65 |  | 48 185,93 |  | 29 758,43 | 29 758,43 | 29 758,43 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 3,69 | 4,05 | 3,69 | 3,69 |  | 5,47 |  | 3,69 | 3,69 | 3,69 |  |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 377,33 | 464,70 | 390,74 | 400,31 | 554,65 | 954,97 | -1,49 | 398,82 | 199,41 | 199,41 |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 232,10** | **2 894,12** | **2 311,43** | **2 368,04** | **1 624,50** | **3 992,54** | **-8,82** | **2 359,22** | **1 179,61** | **1 179,61** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 51,48 | 92,68 | 53,31 | 54,62 | 84,01 | 138,63 | -0,20 | 54,41 | 27,21 | 27,21 |  |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 151,45 | 127,98 | 156,83 | 160,67 | 185,76 | 346,44 | -0,60 | 160,07 | 80,04 | 80,04 |  |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 029,17 | 2 673,46 | 2 101,28 | 2 152,74 | 1 354,73 | 3 507,47 | -8,02 | 2 144,73 | 1 072,36 | 1 072,36 |  |
| **ОР** | 3.12.3.1 | Поверка исправности ср-в измерений | тыс руб | 50,30 | 86,26 | 52,08 | 53,36 | 10,31 | 63,67 | -0,20 | 53,16 | 26,58 | 26,58 |  |
| **ОР** | 3.12.3.2 | Услуги охраны ООО "ЧОП АЛМА" | тыс руб | 746,45 | 1 077,86 | 772,98 | 791,91 | 724,60 | 1 516,51 | -2,95 | 788,96 | 394,48 | 394,48 |  |
| **ОР** | 3.12.3.3 | Услуги воениз. охраны (охрана гидроузла) | тыс руб | 584,89 | 581,09 | 605,67 | 620,51 | 120,77 | 741,27 | -2,31 | 618,20 | 309,10 | 309,10 |  |
| **ОР** | 3.12.3.4 | Аварийноспасательное обслуживание | тыс руб | 26,58 | 26,69 | 27,53 | 28,20 | 4,21 | 32,41 | -0,11 | 28,10 | 14,05 | 14,05 |  |
| **ОР** | 3.12.3.5 | Техническое обслуживание ЛСО | тыс руб | 7,03 | 0,00 | 7,28 | 7,46 | 12,25 | 19,71 | -0,03 | 7,44 | 3,72 | 3,72 |  |
| **ОР** | 3.12.3.6 | Наблюдение за водным объектом | тыс руб | 36,13 | 40,17 | 37,42 | 38,33 | 3,33 | 41,66 | -0,14 | 38,19 | 19,09 | 19,09 |  |
| **ОР** | 3.12.3.8 | Инспекционный контроль лаборатории | тыс руб | 2,49 |  | 2,58 | 2,64 | 0,27 | 2,91 | -0,01 | 2,63 | 1,32 | 1,32 |  |
| **ОР** | 3.12.3.9 | охрана труда | тыс руб | 67,73 | 37,69 | 70,14 | 71,86 | 15,50 | 87,35 | -0,27 | 71,59 | 35,79 | 35,79 |  |
| **ОР** | 3.12.3.10 | уголь | тыс руб | 457,57 | 646,58 | 473,83 | 485,43 | 249,84 | 735,27 | -1,81 | 483,62 | 241,81 | 241,81 |  |
| **ОР** | 3.12.3.11 | транспортные услуги | тыс руб | 8,14 | 2,46 | 8,43 | 8,64 | -5,96 | 2,67 | -0,03 | 8,60 | 4,30 | 4,30 |  |
| **ОР** | 3.12.3.12 | замеры выбросов в атмосферу от котельных | тыс руб | 5,94 |  | 6,16 | 6,31 | -6,31 |  | -0,02 | 6,28 | 3,14 | 3,14 |  |
| **ОР** | 3.12.3.13 | специальная оценка условий труда | тыс руб | 18,61 | 2,06 | 19,27 | 19,74 | -19,74 |  | -0,07 | 19,67 | 9,83 | 9,83 |  |
| **ОР** | 3.12.3.14 | природоохранные мероприятия | тыс руб | 6,76 |  | 7,00 | 7,17 | -7,17 |  | -0,03 | 7,14 | 3,57 | 3,57 |  |
| **ОР** | 3.12.3.15 | меживание и постановка на кадостровый учет | тыс руб | 10,55 |  | 10,92 | 11,19 | -11,19 |  | -0,04 | 11,15 | 5,57 | 5,57 |  |
| **ОР** | 3.12.3.16 | исследования параметров окружающей среды | тыс руб |  | 6,03 |  |  | 53,55 | 53,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.17 | Разработка паспорта безопасности ОПО Кара-Чумышского гидроузла | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.18 | Услуги по исследованию почвы | тыс руб |  | 5,91 |  |  | 6,86 | 6,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.19 | Услуги по плановому ТСО | тыс руб |  | 138,46 |  |  | 48,67 | 48,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.20 | услуги по техническому обслуживанию автотранспорта | тыс руб |  | 6,74 |  |  | 7,74 | 7,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.21 | Прочие | тыс руб |  | 14,54 |  |  | 16,99 | 16,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.22 | лабораторные исследования для контроля рабочих мест | тыс руб |  | 0,92 |  |  | 1,01 | 1,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.24 | Разработка проектов нормативов предельно допустимых выбросов вредных веществ в атмосферу | тыс руб |  |  |  |  | 112,30 | 112,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.25 | Разработка паспорта безопасности | тыс руб |  |  |  |  | 16,91 | 16,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 217,44** | **313,61** | **1 260,71** | **1 291,58** | **2 629,06** | **3 920,64** | **-4,81** | **1 286,77** | **643,39** | **643,39** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  | **3 631,49** | **3 631,49** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 217,44** | **313,61** | **1 260,71** | **1 291,58** | **-1 002,43** | **289,15** | **-4,81** | **1 286,77** | **643,39** | **643,39** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 325,98 | 246,98 | 337,56 | 345,83 | -56,68 | 289,15 | -1,29 | 344,54 | 172,27 | 172,27 |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 891,46 | 66,63 | 923,14 | 945,75 | -945,75 |  | -3,52 | 942,23 | 471,11 | 471,11 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **3 683,38** | **4 027,97** | **3 814,29** | **3 907,70** | **5 310,74** | **9 218,44** | **-14,55** | **3 893,15** | **1 946,57** | **1 946,57** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 гг. рассчитаннвх в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 957,12** | **2 333,62** | **2 026,67** | **2 076,31** | **3 432,38** | **5 508,69** | **-7,73** | **2 068,57** | **1 034,29** | **1 034,29** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 205,73 | 26 607,84 | 24 030,46 | 24 618,96 | 72 011,68 | 41 731,88 | 0,00 | 24 527,29 | 24 527,29 | 24 527,29 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 7,03 | 7,31 | 7,03 | 7,03 | 3,97 | 11,00 | 0,00 | 7,03 | 7,03 | 7,03 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **592,03** | **659,50** | **613,07** | **628,08** | **1 036,09** | **1 664,18** | **-2,34** | **625,74** | **312,87** | **312,87** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 134,24** | **1 034,86** | **1 174,55** | **1 203,31** | **842,27** | **2 045,58** | **-4,48** | **1 198,83** | **599,42** | **599,42** |  |
| **ОР** | 5.3.2 | амортизация | тыс руб | 101,69 | 83,91 | 105,30 | 107,88 | -53,47 | 54,41 | -0,40 | 107,48 | 53,74 | 53,74 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | консультационные услуги | тыс руб | 8,24 | 19,87 | 8,53 | 8,74 | 23,93 | 32,68 | -0,03 | 8,71 | 4,36 | 4,36 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | аудиторские услуги | тыс руб | 24,28 | 15,07 | 25,14 | 25,76 | 5,43 | 31,19 | -0,10 | 25,66 | 12,83 | 12,83 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | информационно-консультационные услуги | тыс руб | 13,71 | 8,35 | 14,20 | 14,55 | 2,12 | 16,66 | -0,05 | 14,49 | 7,25 | 7,25 |  |
| **ОР** | 5.3.6 | услуги связи | тыс руб | 49,02 | 31,89 | 50,76 | 52,00 | 52,02 | 104,03 | -0,19 | 51,81 | 25,91 | 25,91 |  |
| **ОР** | 5.3.7 | программное обеспечение, сопровождение программ и оргтехники | тыс руб | 10,11 | 18,22 | 10,47 | 10,73 | 31,60 | 42,33 | -0,04 | 10,69 | 5,34 | 5,34 |  |
| **ОР** | 5.3.8 | транспортные расходы | тыс руб | 140,13 | 110,73 | 145,11 | 148,66 | 62,48 | 211,14 | -0,55 | 148,11 | 74,05 | 74,05 |  |
| **ОР** | 5.3.9 | вспомогательные материалы | тыс руб | 67,54 | 56,05 | 69,94 | 71,65 | 28,67 | 100,32 | -0,27 | 71,38 | 35,69 | 35,69 |  |
| **ОР** | 5.3.10 | энергозатраты | тыс руб | 127,58 | 84,27 | 132,11 | 135,35 | 22,66 | 158,01 | -0,50 | 134,84 | 67,42 | 67,42 |  |
| **ОР** | 5.3.11 | ремонты зданий | тыс руб | 50,21 | 30,21 | 51,99 | 53,27 | 93,94 | 147,20 | -0,20 | 53,07 | 26,53 | 26,53 |  |
| **ОР** | 5.3.12 | пожарная охрана | тыс руб | 9,67 | 8,96 | 10,01 | 10,26 | 8,64 | 18,89 | -0,04 | 10,22 | 5,11 | 5,11 |  |
| **ОР** | 5.3.13 | услуги сторожевой и военизированной охраны | тыс руб | 64,06 | 30,16 | 66,33 | 67,96 | -64,98 | 2,98 | -0,25 | 67,70 | 33,85 | 33,85 |  |
| **ОР** | 5.3.14 | подготовка кадров | тыс руб | 19,03 | 25,40 | 19,71 | 20,19 | 6,84 | 27,04 | -0,08 | 20,12 | 10,06 | 10,06 |  |
| **ОР** | 5.3.15 | услуги по хозяйственно-бытовому обслуживанию | тыс руб | 86,91 | 117,52 | 90,00 | 92,21 | 172,07 | 264,28 | -0,34 | 91,86 | 45,93 | 45,93 |  |
| **ОР** | 5.3.16 | услуги коммерческого характера | тыс руб | 76,78 | 26,72 | 79,51 | 81,46 | -37,54 | 43,91 | -0,30 | 81,16 | 40,58 | 40,58 |  |
| **ОР** | 5.3.17 | аренда | тыс руб | 22,07 | 155,88 | 22,85 | 23,41 | 246,30 | 269,71 | -0,09 | 23,33 | 11,66 | 11,66 |  |
| **ОР** | 5.3.18 | страхование | тыс руб | 31,59 | 35,72 | 32,72 | 33,52 | 12,96 | 46,48 | -0,12 | 33,39 | 16,70 | 16,70 |  |
| **ОР** | 5.3.19 | прочие | тыс руб | 231,61 | 139,72 | 239,84 | 245,72 | 222,74 | 468,46 | -0,91 | 244,80 | 122,40 | 122,40 |  |
| **ОР** | 5.3.20 | юридические услуги | тыс руб |  | 36,22 |  |  | 5,86 | 5,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **67,38** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **26,88** | **26,88** | **13,44** | **13,44** |  |
| **НР** | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **67,38** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **26,88** | **26,88** | **13,44** | **13,44** |  |
| **НР** | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  | 67,38 |  |  |  |  | 26,88 | 26,88 | 13,44 | 13,44 | расчет в приложении |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **258,18** | **306,82** | **344,51** | **223,85** | **419,15** | **643,00** | **83,42** | **307,28** | **153,64** | **153,64** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **258,18** | **306,82** | **344,51** | **223,85** | **419,15** | **643,00** | **83,42** | **307,28** | **153,64** | **153,64** | по факту 2018 года |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **2 666,14** | **5 002,70** | **2 944,43** | **2 666,14** | **3 759,70** | **6 425,84** | **632,21** | **3 298,35** | **1 649,18** | **1 649,18** |  |
| **НР** | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  | 305,55 | 305,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтено в п. 7.1. |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 2 666,14 | 5 002,70 | 2 944,43 | 2 666,14 | 3 454,15 | 6 120,29 | 632,21 | 3 298,35 | 1 649,18 | 1 649,18 | расчет в приложении |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **2 388,16** | **2 190,48** | **2 380,61** | **3 010,51** | **1 954,69** | **4 965,20** | **113,67** | **3 124,18** | **1 535,75** | **1 588,43** |  |
| **НР** | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | **6,76** | **0,84** | **2,66** | **6,76** | **-4,93** | **1,83** | **-5,45** | **1,30** | **0,65** | **0,65** | по декларации за 2018 год в пределах лимита, с учетом доли, относимой на данный вид деятельности |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  | 2 092,11 | 0,00 | 0,00 | 3 759,34 | 3 759,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтено в п. 9.7. |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 68,05 | 15,87 | 21,15 | 68,05 | -43,67 | 24,38 | -45,16 | 22,90 | 11,45 | 11,45 | по факту 2018 года в доле, относимой на данный вид деятельности |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 383,60 | 81,66 | 102,54 | 383,60 | -296,89 | 86,72 | -296,89 | 86,72 | 43,36 | 43,36 | по предложению организации |
| **НР** | 9.7 | плата за пользование водными объектами | тыс руб | 1 929,75 |  | 2 254,25 | 2 552,10 | -2 552,10 |  | 461,17 | 3 013,26 | 1 480,29 | 1 532,97 | по факту 2018 года в пересчете на объемы, учтенные в расчете тарифа и действующего законодательства |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **2 296,00** | **910,32** | **2 291,31** | **2 376,24** | **2 381,85** | **4 758,09** | **197,71** | **2 573,94** | **1 286,97** | **1 286,97** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 2 296,00 | 910,32 | 2 291,31 | 2 376,24 | 2 381,85 | 4 758,09 | 197,71 | 2 573,94 | 1 286,97 | 1 286,97 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 88,21 | 206,07 | 91,74 | 95,41 | 206,61 | 302,03 | 6,19 | 101,60 | 50,80 | 50,80 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 2 207,78 |  | 2 192,42 | 2 280,82 | 1 788,90 | 4 069,73 | 191,52 | 2 472,34 | 1 236,17 | 1 236,17 | 5% согласно действующего законодательства |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 317,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  | 317,91 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 092,94 | 1 092,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 092,94 | 1 092,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 1 092,94 | 1 092,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | согласно письму ФАС России №ВК/55514/8 от 18.07.2018 |
| **НР** | **11** | **Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств** | **тыс руб** |  | **386,33** | **7,15** |  | **386,33** | **386,33** | **89,18** | **89,18** | **44,59** | **44,59** | расчет в приложении |
|  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **5 289,25** | **5 289,25** | **2 598,60** | **2 598,60** | **699,52** | **1 899,08** | 2598,6 т.р. доплата до МРОТ в 2018 году |
|  | **13** | **Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** | **тыс руб** |  |  | **3 864,37** |  |  |  | **3 263,90** | **3 263,90** | **1 631,95** | **1 631,95** | увеличение объемов реализации в 2018 году 3263,9 т.р. |
|  | **14** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **1 978,95** |  | **2 772,03** |  |  |  | **2 401,49** | **2 401,49** | **1 200,74** | **1 200,74** | корректировка по статьям за 2018 год: "Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов" (-197,68) т.р., электроэнергия 2599,17 т.р. |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **46 709,80** | **49 979,25** | **46 612,17** | **48 216,58** | **38 192,66** | **86 409,24** | **5 629,60** | **53 846,18** | **26 296,97** | **27 549,21** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 46 709,80 | 49 979,25 | 46 612,17 | 48 216,58 | 38 192,66 | 86 409,24 | 5 629,60 | 53 846,18 | 26 296,97 | 27 549,21 |  |
|  | **16** | **Тариф** | **руб/м3** | **4,96** | **4,96** | **4,83** | **5,12** |  | **8,95** |  | **4,95** | **4,83** | **5,06** |  |
|  | 16 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 4,96 | 4,96 | 4,83 | 5,12 |  | 8,95 |  | 4,95 | 4,83 | 5,06 |  |
|  | **17** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 839,87** | **9 438,47** | **7 082,96** | **7 256,41** |  | **19 274,27** |  | **7 229,39** | **3 614,70** | **3 614,70** |  |
|  | **18** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **28,04** | **32,34** | **28,04** | **28,04** |  | **44,83** |  | **28,04** | **28,04** | **28,04** |  |
|  | **19** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **20 324,71** | **24 319,40** | **21 047,05** | **21 562,48** |  | **35 831,51** |  | **21 482,19** | **21 482,19** | **21 482,19** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,83 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,96 |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  | **1,00** | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,6** | **4,0** |  |  | **4,7** | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,03554** | **1,02960** |  |  | **1,03653** | **1,01970** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли |  | **0,21** |  | **0,20** | **0,21** |  |  | **0,17** | **0,21** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **42 176,68** | **49 148,45** | **45 075,84** | **45 616,49** | **30 488,74** | **76 105,23** | **3 612,29** | **49 228,78** | **24 588,05** | **24 640,73** | 2472,34 |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **16 464,25** | **19 252,69** | **17 049,39** | **17 466,92** | **22 413,18** | **39 880,10** | **- 65,04** | **17 401,88** | **8 700,94** | **8 700,94** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **5 054,30** | **7 646,90** | **5 332,18** | **5 676,65** | **6 100,73** | **11 777,37** | **861,94** | **6 538,59** | **3 242,96** | **3 295,64** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **20 658,13** | **22 248,86** | **22 694,27** | **22 472,92** | **1 974,83** | **24 447,76** | **2 815,38** | **25 288,31** | **12 644,15** | **12 644,15** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **258,18** | **306,82** | **344,51** | **223,85** | **419,15** | **643,00** | **83,42** | **307,28** | **153,64** | **153,64** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **88,21** | **523,98** | **91,74** | **95,41** | **206,61** | **302,03** | **6,19** | **101,60** | **50,80** | **50,80** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **2 207,78** | **-** | **2 192,42** | **2 280,82** | **1 788,90** | **4 069,73** | **191,52** | **2 472,34** | **1 236,17** | **1 236,17** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **5 289,25** | **5 289,25** | **- 3 066,79** | **1 736,18** | **268,31** | **1 467,87** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **44 730,85** | **49 979,25** | **47 704,52** | **48 216,58** | **32 903,41** | **81 119,99** | **826,63** | **53 846,18** | **26 296,97** | **27 549,21** |  |

Приложение № 30 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**(подъем, очистка, транспортировка до узла 1 «А»)**

**АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск)**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2018 год | | 2019 год | | 2020 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. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 4,96 | 4,96 | 4,83 | 4,83 | 4,83 | 5,06 |

\* Тариф установлен для предъявления гарантирующей организации -   
ООО «Киселевский водоснаб», ИНН 4223104956.

».

Приложение № 31 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск,**

**Прокопьевский район**), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на 2020 год

Главный консультант 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.

**Общая характеристика организации**

Основная деятельность АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск):

1. Снабжение водой питьевого качества населения, промышленных и коммунально-бытовых предприятий г. Прокопьевска;

2. Снабжение водой технического качества промышленных и теплоснабжающих предприятий г. Прокопьевска;

3. Отведение и очистка сточных вод населения, коммунально-бытовых и промышленных предприятий г. Прокопьевска.

Продукцией предприятия являются:

1. Реализованная вода питьевого качества (тыс. м3);

2. Реализованная вода технического качества (тыс. м3);

3. Оплаченные очищенные сточные воды (тыс. м3).

Система водоснабжения единая, объединенная – хозяйственно-питьевого, противопожарного и производственного назначения.

Город Прокопьевск разделен на районы – Тырган, Тырганские уклоны, Красная Горка, Березовая Роща, Центральный, Ясная Поляна, Северный Маганак, Зенковский, Маганак.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

Источниками водоснабжения АО «ПО Водоканал» являются:

1. Водохранилище на р. Кара–Чумыш;
2. Покупной ресурс АО «ЕВРАЗ объединенный ЗСМК» (г. Новокузнецк);

Водохранилище на р. Кара–Чумыш - водохранилище сезонного регулирования объемом 62,7 млн. м3 введено в эксплуатацию в 1954г.

Кара-Чумышский гидроузел расположен в пос. Новостройка. Состав сооружений:

1. водозаборная башня руслового типа;
2. насосная станция первого подъема;
3. смесители;
4. горизонтальные отстойники;
5. скорые фильтры;
6. резервуары чистой воды (РЧВ);
7. насосная станция второго подъема (НС II).

Водозаборными сооружениями вода с Кара-Чумышского водохранилища подается на водоочистные станции I–II очереди и III–IV очереди.

а) Водоочистная станция I–II очереди

Срок ввода в эксплуатацию 1954÷1967 гг. Производительность 27 375 тыс. м3/год.

б) Водоочистная станция III–IV очереди

Срок ввода в эксплуатацию 1975÷1980 гг. Производительность 58 400 тыс. м3/год.

На производственные нужды вода подается из производственного водопровода, на хозяйственно-питьевые - из хозяйственно-питьевого водопровода.

Хозяйственно-бытовые сточные воды отводятся системой хозбытовой канализации на очистные сооружения «Новостройка» (эмшерный отстойник) и сбрасываются после очистки в р. Кара-Чумыш ниже водохранилища.

Производственные сточные воды отводятся в промканализацию и далее без очистки сбрасываются в р. Кара-Чумыш ниже водохранилища.

Отопление и горячее водоснабжение осуществляются от собственной котельной, расположенной на площадке гидроузла.

НФС

Насосной станцией АО «ЕВРАЗ объединенный ЗСМК» г. Новокузнецка по водоводу АО «ПО Водоканал» г. Прокопьевска вода подается на насосно-фильтровальную станцию (НФС) производительностью 5 840 тыс. м3/год, введенную в эксплуатацию в 1973г.

Состав сооружений:

1. вертикальный смеситель;
2. осветлители с взвешенным осадком;
3. скорые фильтры однослойные с загрузкой дробленым керамзитом;
4. РЧВ;
5. насосная станция II-го подъема.

В вертикальный смеситель подается хлорная вода для первичного хлорирования и раствор коагулянта.

На площадке предусмотрен хозяйственно-противопожарный водопровод, для производственных нужд предусмотрен производственный водопровод. Источником водоснабжения являются РЧВ.

Системы канализации раздельные – производственная отводится в р. Аба без очистки.

Снабжение НФС теплом и горячей водой осуществляется от электронагревателей.

Контроль качества очистки воды очистными сооружениями осуществляет лаборатория. Лаборатория работает ежедневно по 12 ч.

Система водоснабжения

Система водоснабжения г. Прокопьевска – городская, объединенная хозяйственно-производственно-противопожарная, с последовательным зонированием. В единой системе водоснабжения города можно выделить зоны по гидроузлам (НС III и IV подъема).

* Гидроузел № 10 подает воду в районы Тырган, пос. Высокий, Тырганские уклоны. Производительность НС 21 900 тыс. м3/год. Количество и емкость резервуаров чистой воды на гидроузле №10 (2 шт. W = 1 240 м3;1 шт. W = 6 000 м3);
* Гидроузел № 31 подает воду в районы Центральный, пос. Красная Горка. Производительность НС 12 439 тыс. м3/год. Количество и емкость резервуаров чистой воды на гидроузле №31 (2 шт. W = 1 500 м3; 1 шт. W = 1 160 м3);
* Гидроузел «Березовая Роща» подает воду в пос. Березовая роща и пос. Зиминка. Производительность НС 3 153,6 тыс. м3/год.

- НС «Маганак» подает воду в пос. Маганак.

Производительность НС 1 445,4 тыс. м3/год. Количество и емкость резервуаров чистой воды на гидроузле Маганак (1 шт. W = 300 м3).

- Узел 1а подает очищенную воду по трем водоводам Д 500 мм, Д 400 мм, Д 600 мм в г. Киселевск по приборам учета.

Все водоводы и водопроводные сети, АО «ПО Водоканал» арендует у КУМИ г. Прокопьевска. Протяженность водопроводных сетей г. Прокопьевска – 579,479 км., которые обслуживает участок аварийно-восстановительных работ (АВР), в состав которого входит 6 аварийных бригад в г. Прокопьевске. Все 6 бригад работают по сменам. Бытовые помещения бригад расположены на базе АО «ПО Водоканал».

Водопроводные насосные станции обслуживает участок «Малые насосные станции» (МНС). Каждую насосную станцию обслуживают машинисты насосных установок и дежурные слесари по ремонту оборудования. Для ремонта электро- и насосного оборудования на насосных станциях на базе АО «ПО Водоканал» создана аварийная бригада, имеющая отдельные бытовые помещения с душевыми. Для теплоснабжения насосных станций используют электронагреватели.

**Холодное водоснабжение технической водой**

Для обеспечения необходимых объемов водопотребления технологических нужд Рудничного района выполнено строительство пристройки к насосной станции 1 подъема гидроузла и водовода протяженностью 15185 м. Вода технического качества подается потребителям без очистки. Потребителями являются котельные и садоводческие товарищества.

**Водоотведение**

В г. Прокопьевске несколько канализационных систем:

- Неполная раздельная бытовая система канализации Центрального района (5-канализационный бассейн, ОСК «5 КБ», выпуск №1 в р. Аба, приток р. Томь);

- Неполная раздельная бытовая система канализации района Тырган (7-й канализационный бассейн, ОСК «7 КБ», выпуск №2 в р. Поварниха, приток р. Егос; 7-й «А» канализационный бассейн, ОСК «7 А КБ», выпуск №3 в р. Егос, приток р. Кара-Чумыш);

- Неполная раздельная бытовая система канализации Оздоровительного комплекса «Зенково» (ОСК «Профилакторий Шахтер», выпуск №5 в р. Киня, приток р. Аба);

- Неполная раздельная бытовая система канализации пос. Северный Маганак (ОСК «ТАБС 220», выпуск №7 в р. Маганак, приток р. Аба);

- Неполная раздельная производственная система канализации Кара-Чумышского гидроузла (без очистных сооружений, выпуск №8 в р. Кара-Чумыш, приток р. Чумыш);

- Неполная раздельная производственная система канализации НФС (без очистных сооружений, выпуск №9 в р. Аба, приток р. Томь);

- Неполная раздельная бытовая система канализации пос. Красный углекоп (Зенково) (ОСК «ТАБС-20», выпуск № 10 в р. Аба приток р. Томь).

Поверхностный сток с территории города неорганизованно поступает на рельеф местности.

Очистные сооружения с биологической очисткой:

1. СК «5 КБ»

Проектная производительность 22,5 тыс. м3/сут. Фактическая производительность 11,96 тыс. м3/сут. На очистные сооружения поступают смешанные (хозяйственно-бытовые и производственные) сточные воды. Сточные воды проходят 2 стадии очистки механическую и биологическую.

Состав сооружений:

* решетки механические прямоугольные;
* песколовки горизонтальные с круговым движением воды;
* первичные вертикальные отстойники;
* аэротенки трехкоридорные;
* вторичные вертикальные отстойники;
* контактные резервуары;
* выпуск;
* песковые площадки;
* метантенки;
* иловые площадки.

Выпуск № 1 в р. Аба (приток р. Томь).

2. ОСК «7 КБ»

Проектная производительность 18 тыс. м3/сут. Фактическая производительность 9,13 тыс. м3/сут. На очистные сооружения поступают смешанные (хозяйственно-бытовые и производственные) сточные воды. Сточные воды проходят 2 стадии очистки механическую и биологическую.

Состав сооружений:

* решетки механические прямоугольные;
* песколовки горизонтальные 2 шт.;
* первичные вертикальные отстойники;
* аэротенки трехкоридорные;
* вторичные вертикальные отстойники;
* контактные резервуары;
* выпуск;
* песковые площадки;
* метантенки;
* иловые площадки.

Выпуск № 2 в р. Поварниха (приток р. Егос).

3. ОСК «7 А КБ»

Проектная производительность 40 тыс. м3/сут. Фактическая производительность 16,02 тыс. м3/сут. На очистные сооружения поступают смешанные (хозяйственно-бытовые и производственные) сточные воды. Сточные воды проходят 3 стадии очистки механическую, биологическую и доочистку.

Состав сооружений:

* решетка-дробилка;
* песколовки горизонтальные с круговым движением воды;
* первичные радиальные отстойники;
* аэротенки трехкоридорные;
* вторичные радиальные отстойники;
* контактные резервуары радиальные;
* выпуск;
* фильтры доочистки с загрузкой щебнем;
* барбатажное устройство;
* песковые площадки;
* иловые пруды;
* цех механического обезвоживания осадка на центрифугах.

Выпуск № 3 в р. Егос (приток р. Кара-Чумыш).

4. Очистные сооружения с венгерской установкой «Табани» (ТАБС-220)

Проектная производительность 0,768 тыс. м3/сут. Фактическая производительность 0,61 тыс. м3/сут. Сточные воды проходят очистку тотальным окислением без предварительного отстаивания.

Состав сооружений:

* колодец решетки;
* колодец перекачки;
* распределительный бак;
* аэротенки с аэратором типа «М»;
* отстойник;
* тенк для хранения ила;
* флокулятор ленточного пресс-фильтра;
* ленточный пресс-фильтр;
* тенк обеззараживания гипохлоритом натрия;
* выпуск.

Выпуск № 7 в р. Маганак (приток р. Аба).

5. Очистные сооружения с венгерской установкой «Табани» (ТАБС-20)

Проектная производительность 0,22 тыс. м3/сут. Фактическая производительность 0,16 тыс. м3/сут. Сточные воды проходят очистку окислением без предварительного отстаивания.

Состав сооружений:

* колодец решетки;
* аэротенки с аэратором типа «М»;
* отстойник;
* тенк для хранения ила;
* флокулятор ленточного пресс-фильтра;
* ленточный пресс-фильтр;
* установка обеззараживания гипохлоритом натрия;
* выпуск.

Выпуск № 10 в р. Аба.

6. Очистные сооружения профилактория «Шахтер»

Проектная производительность 1,2 тыс. м3/сут. Фактическая производительность 0,2 тыс. м3/сут. На ОСК поступают сточные воды профилактория и санатория, жилых домов расположенных в Зенковском районе (Оздоровительного комплекса «Зенково»).

Состав сооружений:

* решетки с механическими граблями;
* усреднитель;
* установка «УБОС» 2 шт.;
* двухъярусный отстойник;
* контактные резервуары;
* выпуск;
* иловые площадки.

Выпуск № 5 в р. М.  Киня (приток р. Аба).

Участок АВР

Все коллекторы и канализационные сети АО «ПО Водоканал» арендует у КУМИ г. Прокопьевска. Протяженность канализационных сетей – 219,2 км. Участок АВР, базирующийся на ОСК «5 КБ» ОСК «7КБ» с отдельными бытовыми помещениями, обслуживают канализационные сети бригады АВР. Две бригады обслуживает канализационные сети 7-го канализационного бассейна района Тырган и две бригады обслуживает канализационные сети 5-го канализационного бассейна Центрального, Зенковского районов, пос. Ясная поляна, пос. Северный Маганак.

Канализационные насосные станции

В системах канализации предусмотрены перекачивающие канализационные насосные станции №1, №2, №3, №4, №4а, №5, №6, №9, №10, ГПТУ-16 ул. Гагарина 4 из-за больших перепадов в отметках земли в городе. КНС города обслуживают рабочие ОСК «5-ый КБ» и ОСК «7 А-КБ».

На канализационных насосных станциях круглосуточно дежурят машинисты насосных установок. Водоснабжение от хоз-питьевого водопровода. Душевые кабины на КНС отсутствуют.

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

Материалы организации по расчету 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». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

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

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК Кемеровской области видам деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоподготовку, транспортировку и подачу питьевой воды, технической воды и водоотведения принимаемых для корректировки тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

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. В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 14.06.2019 № М-10-62/2128-02, от 07.08.2019 № М-10-62/2810-02, от 17.10.2019 № Ч-10-62/3753-02).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что АО «ПО Водоканал» применяется общая система налогообложения.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2018 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2018 г.») выручка в 2018 г. по сравнению с 2017 годом увеличилась на 0,4% и составила ***502 743*** тыс. руб. Параллельно произошло увеличение себестоимости на 7,61% она составила ***530 561*** тыс. руб. Итог финансовой деятельности за 2018 год – убыток в размере ***1 043*** тыс. руб.

Выручка в разрезе по видам деятельности: водоснабжение ***311 003*** тыс. руб., канализация ***108 264*** тыс. руб., выполненные работы, оказанные услуги ***83 476*** тыс. руб. (включают в себя ПДК в размере ***51 710,03*** тыс. руб.).

Себестоимость в разрезе по видам деятельности: водоснабжение ***356 460*** тыс. руб., канализация ***151 499*** тыс. руб., выполненные работы, оказанные услуги ***22 602*** тыс. руб.

Валовая прибыль (убыток) в разрезе по видам деятельности: водоснабжение ***(45 457)*** тыс. руб., канализация ***(43 235)*** тыс. руб., выполненные работы, оказанные услуги ***60 874*** тыс. руб.

При проверке оборотно-сальдовых ведомостей организации за 2018 год установлено, что в бухгалтерском учете организации ведется раздельный учет доходов и расходов по водоснабжению питьевой водой, водоотведению, водоснабжению технической водой, предусмотренный законодательством. Разбивка расходов и доходов по питьевому водоснабжению ведется аналитически.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 07.12.2018 № 429 АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 07.12.2018 № 430 АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической 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 «ПО Водоканал»**

**(г. Прокопьевск) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 154888,89 | х | 2,89 | 38,73 | 1,05 |
| 2020 | х | 1 | 3,58 | 38,73 | 1,05 |
| 2021 | х | 1 | 1,83 | 38,73 | 1,05 |
| 2022 | х | 1 | 0,17 | 38,73 | 1,05 |
| 2023 | х | 1 | 0,17 | 38,73 | 1,05 |
| 2 | Техническая вода | 2019 | 3138,19 | х | 0,11 | 7,78 | 1,75 |
| 2020 | х | 1 | 0,10 | 7,78 | 1,75 |
| 2021 | х | 1 | 0,10 | 7,78 | 1,75 |
| 2022 | х | 1 | 0,10 | 7,78 | 1,75 |
| 2023 | х | 1 | 0,10 | 7,78 | 1,75 |
| 3. | Водоотведение | 2019 | 130823,81 | х | 1,54 | х | 0,54 |
| 2020 | х | 1 | 0,29 | х | 0,54 |
| 2021 | х | 1 | 0,30 | х | 0,54 |
| 2022 | х | 1 | 0,30 | х | 0,54 |
| 2023 | х | 1 | 0,32 | х | 0,54 |

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.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск) на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на 2020 год поступило 30.04.2019 № 2256.

Согласно представленному заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере:

- по питьевой воде ***217 271,98*** тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – ***46,64*** руб./м3;

- по водоотведению ***178 589,52*** тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – ***38,50*** руб./м3;

- по технической воде ***10 605,93*** тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – ***13,27*** руб./м3.

По питьевой воде сумма корректировки указана некорректно, она должна составлять ***217 779,34*** тыс. руб.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2018 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, рассчитывается по формуле:

base_1_183091_494

где:

base_1_183091_495 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [п. 95](#bookmark0) Методических указаний;

base_1_183091_496 - 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;

base_1_183091_499- 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;

base_1_183091_500 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

РППi - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) настоящих 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.;

 - 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.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Операционные расходы**

Операционные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***158 553,66*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***154 888,99*** тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, определенных в базовом варианте уточненного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, учтенных при утверждении Федерального закона от 05.12.2017 № 362-ФЗ (ред. от 03.07.2018) «О федеральном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее -прогноз Минэкономразвития России);

* 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.

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.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***154 888,99*** 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 г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

ОР2020 = 154888,99 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 157940,30 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***613,36*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***87 996,38*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровням напряжения – энергия НН (0,4 кВ и ниже), СН 2 (1-20Кв), ВН (110 Кв и выше) и заявленной мощности по уровням СН 2 (1-20Кв), ВН (110 Кв и выше). Поставщик электроэнергии в соответствии с договорами от 01.04.2014 г. № 651524 и от 01.04.2016 № 651877 является ПАО «Кузбассэнергосбыт». В качестве подтверждающих документов представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам АО «ПО Водоканал» за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

Расходы по статье утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***95 550,57*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***27 204,55*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***1,23*** руб./кВт\*час. в том числе: электроэнергия НН в размере ***49,30*** тыс. руб. (объем – ***7,80*** тыс. кВт, тариф – ***6,32*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***9 394,52*** тыс. руб. (объем – ***6 310,98*** тыс. кВт, тариф – ***1,49*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 1 в размере ***5 028,74*** тыс. руб. (объем – ***4 278,76*** тыс. кВт, тариф – ***1,18*** руб./кВт\*час.), электроэнергия ВН в размере ***19 000,69*** тыс. руб. (объем – ***16 607,01*** тыс. кВт, тариф – ***1,14*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по СН 2 в размере ***14 708,74*** тыс. руб., (объем ***9,48*** МВт, цена ***1 550,90*** руб./кВт\*мес.), заявленная мощность по СН 1 в размере ***10 213,92*** тыс. руб. (объем ***6,04*** МВт, цена ***1 689,93*** руб./кВт\*мес.), заявленная мощность по ВН в размере ***37 154,65*** тыс. руб. (объем ***24,95*** МВт, цена ***1 489,06*** руб./кВт\*мес.), все тарифы с учетом индекса роста на 2020 год (104,2%).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***97 894,53*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***26 118,32*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***1,28*** руб./кВт\*час. в том числе: электроэнергия НН в размере ***61,75*** тыс. руб. (объем – ***9,83*** тыс. кВт, тариф – ***6,28*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***15 763,45*** тыс. руб. (объем – ***10 864,68*** тыс. кВт, тариф – ***1,45*** руб./кВт\*час.), электроэнергия ВН в размере ***17 722,10*** тыс. руб. (объем – ***15 243,81*** тыс. кВт, тариф – ***1,16*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по СН 2 в размере ***28 931,26*** тыс. руб. (объем ***17,72*** МВт, цена ***1 632,69*** руб./кВт\*мес.), заявленная мощность по ВН в размере ***35 415,97*** тыс. руб. (объем ***23,02*** МВт, цена ***1 538,56*** руб./кВт\*мес.).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***86 378,21*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***20 267,52*** тыс. кВт в год рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***1,05*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***1,27*** руб./кВт\*час.) в том числе:

-электроэнергия НН в размере ***61,75*** тыс. руб. (объем – ***9,83*** тыс. кВт, тариф – ***6,28*** руб./кВт\*час. принят по предложению организации, не превышает факт 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- электроэнергия СН 2 в размере ***10 810,53*** тыс. руб. (объем – ***7 490,62*** тыс. кВт, тариф – ***1,44*** руб./кВт\*час. принят по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- электроэнергия СН 1 в размере ***3 175,61*** тыс. руб. (объем – ***2 667,06*** тыс. кВт, тариф – ***1,19*** руб./кВт\*час. принят по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- электроэнергия ВН в размере ***11 721,28*** тыс. руб. (объем – ***10 100,00*** тыс. кВт, тариф – ***1,16*** руб./кВт\*час. принят по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- заявленная мощность по СН 2 в размере ***18 824,93*** тыс. руб. (объем ***11,67*** МВт по факту 2018 года, цена ***1 613,24*** руб./кВт\*мес. принята по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- заявленная мощность по СН 1 в размере ***6 612,99*** тыс. руб. (объем ***3,78*** МВт по факту 2018 года, цена ***1 751,3***2 руб./кВт\*мес. принята по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- заявленная мощность по ВН в размере ***35 171,12*** тыс. руб. (объем ***23,02*** МВт по факту 2018 года, цена ***1 527,78*** руб./кВт\*мес. принята по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%)).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***9 172,36*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***11 516,32*** 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 ***4 557,74*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложены в размере ***6 171,76*** тыс. руб. В качестве обоснования представлены оборотно-сальдовые ведомости по счетам 01, 02 за 2018 год и планы приобретения основных средств на 2020 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4 740,47*** тыс. руб. (приняты по факту 2018 года) исходя из предоставленной бухгалтерской отчетности (счет 20).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***182,73*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1 431,29*** 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** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***34 086,19*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***48 865,63*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***33 668,34*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным составило ***417,85*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***15 197,29*** тыс. руб.

По статье **«Затраты на покупную тепловую энергию» регулирующим органом** утверждены расходы на 2020 год в размере ***87,15*** тыс. руб.

Организацией в целях корректировки предложены в размере ***84,76*** тыс. руб. В качестве обосновывающих документов представлен договор с ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство» № 1044/334 от 10.11.2017 и счета-фактуры за 2018 год. С 01.01.2019 поставщиком услуги является ООО «Теплоэнергоремонт» по договору теплоснабжения и горячего водоснабжения № 1043/ТЭР от 01.01.2019.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***86,65*** тыс. руб. учтено потребление по факту 2018 года, тарифы 1-го п/г приняты на уровне действующих на 31.12.2019 согласно постановлению РЭК КО от 31.12.2018 № 784, тарифы 2-го п/г приняты на уровне 1-го п/г с учетом индекса Минэкономразвития России на 2020 год (103,0%).

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным составило ***0,50*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону увеличения от предложенных организацией составило ***1,89*** тыс. руб.

По статье **«Затраты на покупную холодную воду»** регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***9 838,12*** тыс. руб. включая покупку воды технического качества(объем ***2 240 157,00*** м3, среднегодовой тариф на 2020 год для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» (г. Новокузнецк) ***4,39*** руб./м3),

Организацией в целях корректировки предложены расходы в размере ***10 421,39*** тыс. руб. (объем ***2 358 666,00*** м3, цена ***4,42*** руб./м3). В качестве обосновывающих документов представлен договор с АО «ЕВРАЗ ЗСМК» № 1358176 от 02.11.2015 и счета-фактуры за 2018 год. С 09.04.2019 поставщиком услуги является МКП «Центральная ТЭЦ», согласно договора холодного водоснабжения (техническая вода) № 4009/130 от 01.04.2019.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***10 102,87*** тыс. руб.: объем взят по счет-фактурам за 2018 год от АО «ЕВРАЗ ЗСМК» – ***2 358 666,00*** м3, цена в 1-ом п/г взята на уровне 2-го п/г 2019 года, во 2 - ом п/г на уровне 1-го п/г с учетом индекса Минэкономразвития РФ (103,0%) (среднегодовой тариф для МКП «Центральная ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на 2020 год составил ***4,28*** руб./м3).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***264,75*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***318,52*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем»** регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***35,74*** тыс. руб., объем принят по производственной программе ***4 272,17*** м3, среднегодовой тариф на 2020 год для ООО «Завод «Горэкс - Светотехника» (г. Прокопьевск) ***8,37*** руб./м3.

Организацией в целях корректировки затраты предложены в размере ***39,17*** тыс. руб., (объем ***4 680,00*** м3, среднегодовой тариф для ООО «Завод «Горэкс - Светотехника» (г. Прокопьевск) ***8,37*** руб./м3). В качестве обосновывающих документов представлен договор по транспортировке холодной воды с ООО «Завод «Горэкс - Светотехника» № 2 от 01.10.2017 и счета-фактуры за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***43,15*** тыс. руб.:

объем принят по счетам-фактурам за 2018 год – ***4 217,85*** м3, среднегодовой тариф на 2020 год согласно постановлению РЭК КО от 16.07.2019 года № 191 составил ***10,23*** руб./м3).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***7,41*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***3,98*** тыс. руб.

По статье **«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»:**

В соответствии с п. 26. Методических указаний к сбытовым расходам гарантирующей организации относятся расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***1 833,12*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***101,89*** тыс. руб., в том числе:

- по статье **«Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ**» РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***1 833,12*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***101,89*** тыс. руб., в том числе:

\* по статье **«Безнадежная дебиторская задолженность»** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***1,35*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., так как в материалах тарифного дела не представлен расчет и экономическое обоснование данных расходов (нет подтверждения бухгалтерской отчетностью);

\* по статье **«Резервы по сомнительным долгам»** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***1 831,78*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***101,89*** тыс. руб. Учтены по предложению организации долги, относящиеся к данному виду деятельности.



В качестве обосновывающих материалов представлены акты инвентаризации расчетов с покупателями, приказы о списании дебиторской и кредиторской задолженности, выписки из ЕГРЮЛ, карточки счета 62.1, определения суда.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***101,89*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***1 731,23*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***13 933,08*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***22 880,09*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***14 577,39*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***644,31*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***8 302,70*** тыс. руб.

**-** по статье **«Лизинговые платежи»:** РЭК КО на 2020 год затраты не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***2 274,46*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье не приняты, отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***2 274,46*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены договора лизинга № 1632002-ФЛ/НКЗ-17 от 15.06.2017 (экскаватор погрузчик JCB CX 3CXD14M2NM), № 1948781-ФЛ/НКЗ-18/353 от 19.11.2018 (экскаватор Hyundai R170W-7, № 1991134-ФЛ/ЕПА-19/86 от 11.03.2019 (фронтальный погрузчик). Транспорт, взятый в лизинг, приобретен за счет амортизационных отчислений, которые учтены в статье «Амортизация».

- по статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***13 557,74*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***20 605,63*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***14 577,39*** тыс. руб. (расчет в Приложении № 1 к экспертному заключению).

Размер арендной платы учтен на экономически обоснованном уровне. В соответствии с п. 29 Методических указаний экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***644,31*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***6 028,24*** 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 статьеРЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***9 397,42*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***14 943,49*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***8 171,57*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***1 225,85*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***6 771,92*** тыс. руб.

- По статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***6,81*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***10,85*** тыс. руб., в качестве обоснования представлена декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3,26*** тыс. руб. приняты по декларации 2018 года в пределах лимита с учетом доли (68,2853% от затрат гидроузла и 47,03% от общехозяйственных расходов), относимой на данный вид деятельности.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***3,55*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***7,59*** тыс. руб.

- по статье **«Водный налог»** РЭК КО затраты не утверждены на 2020 год, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***7 179,00*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье не утверждены, отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***7 179,00*** тыс. руб.

Организация не поднимает воду из подземных источником и не является плательщиком данного налога. У организации заключен договор водопользования, и она осуществляет плату за пользование водными объектами.

- По статье **«Транспортный налог»** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***132,86*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***142,66*** тыс. руб., в качестве обоснования представлены декларации по транспортному налогу за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***150,15*** тыс. руб. приняты по факту 2018 года с учетом доли распределения 47,03%.



Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***17,29*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***7,49*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***595,25*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***507,36*** тыс. руб., в качестве обоснования представлен расчет налога согласно статьи 372 НК РФ.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***507,36*** тыс. руб. приняты по предложению организации, так как не превышает фактически сложившиеся затраты в 2018 году, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***87,89*** тыс. руб.

- По статье **«Плата за пользование водным объектом»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***6 162,50*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в статье «Водный налог».

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***5 010,79*** тыс. руб. (4518,84/22531441,58\*18927550\*1,32) по факту 2018 года в пересчете на объемы, учтенные в расчете тарифа с учетом действующего законодательства, уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***1 151,71*** тыс. руб.

- По статье **«Налоги, сборы, платежи – всего, в том числе»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***2 500,00*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***6 596,27*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 500,00*** тыс. руб. (10000/80\*100-10000), отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***4 096,27*** тыс. руб.

\* по статье **«На прибыль на реализацию инвест. программы»** РЭК КО затраты на 2020 год утверждены в размере ***2 500,00*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не заявлялись, в процессе экспертизы определены расходы ***2 500,00*** тыс. руб. согласно действующему законодательству.

\* по статье **«На прибыль на реализацию производственной программы»** РЭК КО затраты не утверждены на 2020 год, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***6 596,27*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. расчетная предпринимательская прибыль дана на покрытие убытков организации, отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***6 596,27*** тыс. руб.

По статье **«Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***496,73*** тыс. руб.

В качестве обоснования представлены договоры займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ, № 2 от 15.01.2018 с ООО "ВИП Стройэлектросервис").

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***584,82*** тыс. руб. согласно методическим рекомендациям 1746-э включены займы, на пополнение оборотных средств в 2018 году (договоры займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ) с распределением по видам деятельности пропорционально заработной плате основных рабочих (47,03%).

|  |  |
| --- | --- |
| вс | 584815,1708 |
| во | 552794,6732 |
| тех. Вода | 16579,57484 |
| траспортировка | 89178,13123 |
|  | 1243367,55 |

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***584,82*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличение затрат от предложенных организацией составило ***88,09*** тыс. руб.

**Корректировка НВВ**

По статье **«Недополученные доходы за счет отклонения фактически достигнутого объёма поданной воды»:** РЭК КО затраты утверждены на 2020 год в размере ***794,69*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***58 027,86*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***39 738,90*** тыс. руб. (снижение объемов воды, отпущенной по категориям потребителей в 2017 году было на сумму 37158,89 тыс. руб. из них учтено 36364,2 тыс. руб. было учтено при корректировке тарифов 2019 года и 794,69 тыс. руб. учтено при корректировке тарифов 2020 года, в 2018 году было на сумму 58 013,86 тыс. руб. из них учтено при корректировке тарифов 2020 года 38944,21 тыс. руб., 19069,65 тыс. руб. будет учтено в следующих периодах регулирования), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***38 944,21*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***18 288,96*** тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***42 142,32*** тыс. руб., включают в себя затраты за 2016-2018гг.: лизинговые платежи 5195,96 тыс. руб., экономию по электроэнергии и реагентам 34618,29 тыс. руб., сбытовые расходы 1833,14 тыс. руб., средства на возврат процентов по займам и кредитам 494,93 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме в сумме ***0,00*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***42 142,32*** тыс. руб.

Затраты на лизинговые платежи учтены в статье «Амортизация». Расходы по транспорту, взятому в лизинг, списываются через амортизационные отчисления, которые учтены в статье «Амортизация».

В соответствии с п. 53. Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе, связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

При снижении удельного расхода электрической энергии и объема используемой мощности средства, сэкономленные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная от года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Согласно [пункту 8 статьи 25](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A56115C8E3966C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A1D4338A59677A410CA455D49800453040v6T8M) Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" при осуществлении государственного регулирования цен (тарифов) на товары, услуги организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, может предусматриваться сохранение за такими организациями экономии, полученной ими при осуществлении регулируемых видов деятельности в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов (в том числе потерь энергетических ресурсов при их передаче), при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении регулируемых цен (тарифов) на товары, услуги таких организаций, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств.

Согласно письму организации вх. №5667 от 01.11.2019 мероприятия по энергосбережению выполнены за счет тарифного источника, соответственно экономия по электроэнергии не подлежит возмещению.

Экономия по реагентам не принята в расчет тарифа, так как не предусмотрена действующим законодательством.

Сбытовые расходы учтены в статье «Сбытовые расходы гарантирующих организаций». Средства на возврат процентов по займам и кредитам учтены с стать «Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств».

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 утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены, в процессе экспертизы определены расходы в размере **(-*3 287,19)*** тыс. руб., в том числе: по статье «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов» **(-*1 088,84)*** тыс. руб. (по плану 2018 года 6648,18 тыс. руб. фактически оплачено в 2018 году 5559,34 тыс. руб.), по статье «Электроэнергия» ***(-241,35)*** тыс. руб. (расчет произведен исходя из планового уд. расхода эл. энергии, фактического объема и фактического тарифа 2018г.), невыполнение мероприятий инвестиционной программы за счет прибыли ***(- 1 957,00)*** тыс. руб. (по плану 2018 года 3900 тыс. руб. фактически в 2018 году выполнено мероприятий на 1943 тыс. руб.).



**Прибыль**

Затраты по статье «Прибыль»РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***26 896,34*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***36 881,39*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***24 228,75*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***2 667,59*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***12 652,64*** 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 питьевую воду нормативный уровень прибыли на 2020 год утвержден на уровне 3,58%.

Нормативная прибыль определена на уровне 10121,63 тыс. руб. ((277986,84+4740,47)\*0, 0358), включая:

- **«Прибыль на капитальные вложения» в размере *10 000,00*** тыс. руб., согласно постановлению РЭК КО № 532 от 19.12.2016 года;

- **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** в сумме ***121,62*** тыс. руб. в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования.

**«Расчетная предпринимательская прибыль»**

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***14 409,52*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***24 617,94*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***14 107,13*** тыс. руб. (5% согласно действующего законодательства), уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***302,39*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***10 510,81*** тыс. руб.

(277986,84+4740,47-584,82) = 282142,49\*0,05=14107,13

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

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов организацией не заявлен.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения питьевой водой на 2020 год составляет ***343 407,78*** тыс. руб.

**НВВ2020**=157940,30+33668,34+86378,21+4740,47+10121,62+14107,13+ +36451,71=***343 407,78*** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 158 252,43 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 185 155,35 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***25 763,28*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило ***192 016,16*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) 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 (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Расчет объема отпуска воды на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDCB5F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDC85F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH):

**, (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.

Рассмотрев представленные организацией материалы, специалист отмечает, что организацией не представлен расчет обоснования отпуска воды согласно Методических указаний. Предлагаем принять объемы отпуска воды согласно п.4, п 8 Методических указаний.

Объем отпущенной воды на 2020 год:



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 6851117,00 | 6645600,00 | 1229500,00 | - | 14726217,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 6105208,00 | 3954600,00 | 1409760,00 | - | 11469640,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 5870354,66 | 4614210,47 | 1369549,75 | - | 11854114,87 |

На 2020 год были утверждено регулирующим органом объемы: поднято воды – ***23 740 946,00*** м3, получено воды со стороны – ***2 240 157,00*** м3, поданной воды в сеть – ***24 033 308,00*** м3. Расходы воды на коммунально-бытовые нужды предприятия – ***608 159,00*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***1 399 636,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***982 000,00*** м3, на промывку сетей – ***227 636,00*** м3, прочие – ***130 000,00*** м3. Пропущено воды через очистные сооружения ***25 981 103,00*** м3. Уровень потерь ***9 307 091,00*** м3 (38,73%).

На 2020 год организацией заявлены объемы: поднято воды – ***21 300 636,00*** м3, получено воды со стороны – ***2 358 666,00*** м3, поданной воды в сеть – ***21 719 666,00*** м3. Расходы воды на коммунально-бытовые нужды предприятия – ***540 365,00*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***1 399 271,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***982 000,00*** м3, на промывку сетей – ***227 636,00*** м3, прочие – ***189 635,00*** м3. Пропущено воды через очистные сооружения ***23 659 302,00*** м3. Уровень потерь ***10 250 026,00*** м3 (47,19%).

В процессе корректировки на 2020 год регулирующим органом предлагаются следующие объемы: поднято воды – ***18 927 550,00*** м3, получено воды со стороны – ***2 358 666,00*** м3 по факту 2018 года, поданной воды в сеть – ***19 346 580,00*** м3. Расходы воды на коммунально-бытовые нужды предприятия – ***540 365,00*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***1 399 271,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***982 000,00*** м3, на промывку сетей – ***227 636,00*** м3, прочие – ***189 635,00*** м3. Пропущено воды через очистные сооружения ***21 286 216,00*** м3. Уровень потерь ***7 492 465,13*** м3 (38,73%).

**Водоотведение**

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

Операционные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***133 919,11*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***130 823,81*** тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, определенных в базовом варианте уточненного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, учтенных при утверждении Федерального закона от 05.12.2017 № 362-ФЗ (ред. от 03.07.2018) «О федеральном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее -прогноз Минэкономразвития России);

- 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.

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.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***130 823,81*** 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 30.09.2019г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* 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 ***133 401,04*** тыс. руб.

ОР2020 = 130823,81 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 133401,04 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***518,07*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***81 291,21*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровням напряжения – энергия НН (0,4 кВ и ниже), СН 2 (1-20Кв), и заявленной мощности по уровню СН 2 (1-20Кв). Поставщик электроэнергии в соответствии с договорами от 01.04.2014 г. № 651524 и от 01.04.2016 № 651877 является ПАО «Кузбассэнергосбыт». В качестве подтверждающих документов представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам АО «ПО Водоканал» за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

Расходы на электрическую энергиюутверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***20 366,48*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***5 883,67*** тыс. кВт, средний тариф на электроэнергию ***2,17*** руб./кВт\*час. в том числе: электроэнергия НН в размере ***160,18*** тыс. руб. (объем – ***25,03*** тыс. кВт, тариф – ***6,40*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***12 596,03*** тыс. руб. (объем – ***5 858,64*** тыс. кВт, тариф – ***2,15*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по СН 2 в размере ***7 610,27*** тыс. руб. (объем ***4,91*** МВт, цена ***1 550,90*** руб./кВт\*мес.) все тарифы с учетом индекса роста на 2020 год (104,2%).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***20 052,90*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***5 864,84*** тыс. кВт, средний тариф на электроэнергию ***2,22*** руб./кВт\*час. в том числе: электроэнергия НН в размере ***157,00*** тыс. руб. (объем – ***25,00*** тыс. кВт, тариф – ***6,28*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***12 862,27*** тыс. руб. (объем – ***5 839,84*** тыс. кВт, тариф – ***2,20*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по СН 2 в размере ***7 033,63*** тыс. руб. (объем ***4,31*** МВт, цена ***1 632,69*** руб./кВт\*мес.).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***17 302,07*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***4 672,30*** тыс. кВт в год рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***0,54*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***2,21*** руб./кВт\*час. в том числе:

-электроэнергия НН в размере ***156,11*** тыс. руб. (объем – ***24,86*** тыс. кВт по факту 2018 года, тариф – ***6,28*** руб./кВт\*час. принят по предложению организации, не превышает факт 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- электроэнергия СН 2 в размере ***10 175,54*** тыс. руб. (объем – ***4 647,44*** тыс. кВт учтен в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, тариф – ***2,19*** руб./кВт\*час. принят по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%));

- заявленная мощность по СН 2 в размере ***6 970,42*** тыс. руб. (объем ***4,31*** МВт по факту 2018 года, цена ***1 618,02*** руб./кВт\*мес. принята по факту 2018 года с учетом прогнозных индексов на электрическую энергию Минэкономразвития России на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%)).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***3 064,41*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***2 750,83*** 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 утверждена на 2020 год в размере ***3 363,90*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***3 842,26*** тыс. руб. В качестве обоснования представлены оборотно-сальдовые ведомости по счетам 01, 02 за 2018 год и планы приобретения основных средств на 2020 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 396,25*** тыс. руб. принята по факту 2018 года) исходя из предоставленной бухгалтерской отчетности (счет 20), увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***32,35*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***446,01*** 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 утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***12 603,31*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***20 598,07*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***12 569,79*** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***33,52*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***8 028,28*** тыс. руб.

По статье **«Затраты на покупную тепловую энергию»** регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***2 517,97*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере ***2 987,85*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 599,01*** тыс. руб. учтено потребление по факту 2018 года, тарифы 1-го п/г приняты на уровне действующих на 31.12.2019 согласно постановлению РЭК КО от 31.12.2018 № 784, тарифы 2-го п/г приняты на уровне 1-го п/г с учетом индекса Минэкономразвития России на 2020 год (103,0%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***81,04*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***388,84*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлены договора теплоснабжения и горячего водоснабжения с ООО «Рудничное теплоснабжающее хозяйство» № 1044/334 от 10.11.2017 и с ООО «Прокопьевское теплоснабжающее хозяйство» № 380/121 от 07.04.2017, а также счета-фактуры за 2018 год. С 01.01.2019 поставщиком услуги является ООО «Теплоэнергоремонт», договор теплоснабжения и горячего водоснабжения № 1043/ТЭР от 01.01.2019.

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»** регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***68,46*** тыс. руб. организацией в целях корректировки предложены в размере ***58,21*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***75,50*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***7,04*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону увеличения от предложенных организацией составило ***17,29*** тыс. руб.

**- «Услуги по транспортировке сточных вод»** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***68,46*** тыс. руб. (объем принят по производственной программе – ***29 689,82*** м3, среднегодовой тариф на 2020 год для ООО «Завод «Горэкс-Светотехника» (г. Прокопьевск) ***2,31*** руб./м3), организацией в целях корректировки предложены в размере ***58,21*** тыс. руб. (объем – ***25 200,00*** м3, среднегодовой тариф ***2,31*** руб./м3), в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***75,50*** тыс. руб. (объем принят по счет-фактурам за 2018 год – ***28 600,23*** м3, средняя цена рассчитана по постановлению РЭК КО от 16.07.2019 года № 191 – ***2,64*** руб./м3), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***7,04*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону увеличения от предложенных организацией составило ***17,29*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлен договор по транспортировке сточных вод с ООО «Завод «Горэкс - Светотехника» № 1 от 01.07.2016 и счета-фактуры за 2018 год.

По статье **«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»:**

В соответствии с п. 26. Методических указаний к сбытовым расходам гарантирующей организации относятся расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***738,95*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***62,48*** тыс. руб., в том числе:

- по статье **«Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ**» РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***738,95*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***62,48*** тыс. руб., в том числе:

\* по статье **«Безнадежная дебиторская задолженность»** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***0,54*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., так как в материалах тарифного дела не представлен расчет и экономическое обоснование данных расходов (нет подтверждения бухгалтерской отчетностью);

\* по статье **«Резервы по сомнительным долгам»** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере ***738,41*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***62,48*** тыс. руб. Учтены по предложению организации долги, относящиеся к данному виду деятельности.



В качестве обосновывающих материалов представлены акты инвентаризации расчетов с покупателями, приказы о списании дебиторской и кредиторской задолженности, выписки из ЕГРЮЛ, карточки счета 62.1, определения суда.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***62,48*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***675,93*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***8 446,52*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***11 755,61*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***8 420,80*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***25,72*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***3 334,81*** тыс. руб.

**-** по статье **«Лизинговые платежи»:** РЭК КО на 2020 год затраты не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***561,04*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье не приняты. Транспорт, взятый в лизинг приобретен за счет амортизационных отчислений. Амортизация учтена в статье «Амортизация», отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***561,04*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены договора лизинга № 1632002-ФЛ/НКЗ-17 от 15.06.2017 (экскаватор погрузчик JCB CX 3CXD14M2NM), № 1948781-ФЛ/НКЗ-18/353 от 19.11.2018 (экскаватор Hyundai R170W-7, № 1991134-ФЛ/ЕПА-19/86 от 11.03.2019 (фронтальный погрузчик). Транспорт, взятый в лизинг, приобретен за счет амортизационных отчислений, которые учтены в статье «Амортизация»,

- по статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***8 446,52*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***11 194,57*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***8 420,80*** тыс. руб. (расчет в Приложении № 1 к экспертному заключению).

Размер арендной платы учтен на экономически обоснованном уровне. В соответствии с п. 29 Методических указаний экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***25,72*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***2 773,77*** 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 статьеРЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***865,25*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***5 440,42*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***859,21*** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***6,04*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***4 581,21*** тыс. руб.

- По статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** расходы РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***121,59*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***92,26*** тыс. руб. в качестве обоснования представлена декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***174,18*** тыс. руб. приняты по декларации 2018 года в пределах лимита с учетом доли (44,46% от общехозяйственных расходов), относимой на данный вид деятельности, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***52,59*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***81,92*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на землю»** расходы РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***9,39*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***9,39*** тыс. руб. в качестве обоснования представлена декларация по земельному налогу за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***9,39*** тыс. руб. приняты по декларации 2018 года, затраты остались без изменений.

- По статье **«Транспортный налог»** расходы РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***133,99*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***150,06*** тыс. руб. в качестве обоснования представлены декларации по транспортному налогу за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***141,93*** тыс. руб. приняты по факту 2018 года с учетом доли распределения 44,46%.



Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***7,94*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***8,13*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***600,28*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***533,71*** тыс. руб. в качестве обоснования представлен расчет налога согласно статьи 372 НК РФ.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***533,71*** тыс. руб. приняты по предложению организации, так как не превышает фактически сложившиеся затраты в 2018 году, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***66,57*** тыс. руб.

- По статье **«Налоги, сборы, платежи – всего, в том числе»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4 655,00*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***4 655,00*** тыс. руб.

\* по статье **«На прибыль на реализацию производственной программы»** РЭК КО затраты не утверждены на 2020 год, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4 655,00*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. расчетная предпринимательская прибыль дана на покрытие убытков организации, отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***4 655,00*** тыс. руб.

По статье **«Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***355,98*** тыс. руб.

В качестве обоснования представлены договоры займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ, № 2 от 15.01.2018 с ООО "ВИП Стройэлектросервис").

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***552,79*** тыс. руб. согласно методическим рекомендациям 1746-э включены займы, на пополнение оборотных средств в 2018 году (договоры займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ) с распределением по видам деятельности пропорционально заработной плате основных рабочих (44,46%).

|  |  |
| --- | --- |
| вс | 584815,1708 |
| во | 552794,6732 |
| тех. Вода | 16579,57484 |
| траспортировка | 89178,13123 |
|  | 1243367,55 |

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***552,79*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличение затрат от предложенных организацией составило ***196,81*** тыс. руб.

**Корректировка НВВ**

По статье **«Недополученные доходы за счет отклонения фактически достигнутого объёма поданной воды»:** РЭК КО затраты утверждены на 2020 год в размере ***705,10*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***38 471,02*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***10 209,67*** тыс. руб. (снижение объемов сточных вод, принятых по категориям потребителей в 2017 году в сумме 16735,73 тыс. руб. из них 16018,61 тыс. руб. было учтено при корректировке тарифов 2019 года и 717,12 тыс. руб. учтено при корректировке тарифов 2020 года, в 2018 году было на сумму 38456,00 тыс. руб. из них учтено при корректировке тарифов 2020 года 9492,55 тыс. руб. и 28963,45 тыс. руб. будет учтено в следующих периодах регулирования), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***9 504,57*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***28 261,35*** тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***40 669,35*** тыс. руб. включают в себя затраты за 2016-2018гг.: лизинговые платежи 4 591,45 тыс. руб., экономию по электроэнергии и реагентам 35 338,94 тыс. руб., сбытовые расходы 738,96 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***40 669,35*** тыс. руб.

Затраты на лизинговые платежи учтены в статье «Амортизация». Расходы по транспорт, взятый в лизинг, списываются за счет амортизационных отчислений, которые учтены в статье «Амортизация».

В соответствии с п. 53. Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

При снижении удельного расхода электрической энергии и объема используемой мощности средства, сэкономленные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная от года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Согласно [пункту 8 статьи 25](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A56115C8E3966C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A1D4338A59677A410CA455D49800453040v6T8M) Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" при осуществлении государственного регулирования цен (тарифов) на товары, услуги организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, может предусматриваться сохранение за такими организациями экономии, полученной ими при осуществлении регулируемых видов деятельности в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов (в том числе потерь энергетических ресурсов при их передаче), при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении регулируемых цен (тарифов) на товары, услуги таких организаций, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств

Согласно письму организации вх. №5667 от 01.11.2019 мероприятия по энергосбережению выполнены за счет тарифного источника, соответственно экономия по электроэнергии не подлежит возмещению.

Экономия по реагентам не принята в расчет тарифа, так как не предусмотрена действующим законодательством.

Сбытовые расходы учтены в статье «Сбытовые расходы гарантирующих организаций».

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 утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены, в процессе экспертизы определены расходы в размере ***(-54 601,36)*** тыс. руб., в том числе: ПДК за 2018 год в размере 51710,03 тыс. руб. минус 5000,00 тыс. руб. на реализацию инвест. программы и платы сверх норматива 394,65974 тыс. руб., по статье «Электроэнергия» ***(-4 706,33)*** тыс. руб. (расчет произведен исходя из планового уд. расхода эл. энергии, фактического объема и фактического тарифа 2018г.), невыполнение мероприятий инвестиционной программы за счет ПДК ***(-358,00)*** тыс. руб. (по плану 2018 года 1240,00 тыс. руб. фактически в 2018 году выполнено мероприятий на 882,00 тыс. руб.), по статье «Амортизация» ***(-3 221,66)*** тыс. руб. (по плану 2018 года 6617,91 тыс. руб. фактически в 2018 году 3396,25 тыс. руб.).



**Прибыль**

Затраты по статье «Прибыль»РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***8 842,46*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***18 975,96*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***8 781,82*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***60,64*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***10 194,14*** 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.

- По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО расходы на 2020 год утверждены в размере ***498,02*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1 858,89*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***476,00*** тыс. руб. в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***22,02*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1 382,89*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***8 344,44*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***16 761,09*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***8 305,82*** тыс. руб. (5% согласно действующего законодательства), уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***38,62*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***8 455,27*** тыс. руб.

(163272,9+3396,25-552,79) = 166166,36\*0,05=8305,82

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 0,29%.

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

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов организацией не заявлен.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2020 год составляет ***131 059,28*** тыс. руб.

**НВВ2020**=133401,04+12569,79+17302,07+3396,25+476,00+8171,26-

-44257,13=***131 059,28*** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 58 248,57 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 72 810,71 тыс. руб.

Уменьшение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***48 035,98*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило ***226 625,50*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) 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 (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Расчет объема отпуска воды на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDCB5F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDC85F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH):

**, (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.

Рассмотрев представленные организацией материалы, специалист отмечает, что организацией не представлен расчет обоснования приема сточных вод согласно Методических указаний. Предлагаем принять объемы сточных вод согласно п.4, п 8 Методических указаний.

Объем принятых сточных вод на 2020 год:



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 6882095,26 | 3153103,69 | 819059,04 | - | 10854257,99 |
| Предложение организации в целях корректировки | 6546636,00 | 1674059,56 | 1070098,35 | - | 9290793,91 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 6019511,19 | 1625537,39 | 965234,87 | - | 8610283,44 |

**Холодное водоснабжение технической водой**

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***3 212,44*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***3 138,19*** тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, определенных в базовом варианте уточненного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, учтенных при утверждении Федерального закона от 05.12.2017 № 362-ФЗ (ред. от 03.07.2018) «О федеральном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее -прогноз Минэкономразвития России);

* 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.

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.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***3 138,19*** 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 г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* 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 ***3 200,01*** тыс. руб.

ОР2020 = 3138,19 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 3200,01 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***12,43*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***3 267,48*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровню напряжения – энергия ВН (110 кВ и выше), заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше). Поставщик электроэнергии в соответствии с договором от 01.04.2014 г. № 651524 ПАО «Кузбассэнергосбыт». В качестве подтверждающих документов представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам АО «ПО Водоканал» за 2018 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***10 436,29*** тыс. руб. (объем электроэнергии 4215,00 тыс. кВт, средний тариф на электроэнергию 1,14 руб./кВт\*час. в том числе: электроэнергия ВН в размере ***4 822,54*** тыс. руб. (объем – ***4 215,00*** тыс. кВт, тариф – ***1,14*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по ВН в размере ***5 613,75*** тыс. руб. (объем ***3,77*** МВт, цена ***1 489,06*** руб./кВт\*мес.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***10 860,49*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***4 215,00*** тыс. кВт, средний тариф на электроэнергию ***1,19*** руб./кВт\*час.), в том числе электроэнергия ВН в размере ***5 034,07*** тыс. руб. (объем – ***4 215,00*** тыс. кВт, тариф – ***1,19*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по ВН в размере ***5 826,42*** тыс. руб. (объем ***3,77*** МВт, цена ***1 545,47*** руб./кВт\*мес.).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***9 718,51*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***3 433,16*** тыс. кВт рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***1,75*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***1,17*** руб./кВт\*час., в том числе: электроэнергия ВН в размере ***4 019,59*** тыс. руб. (объем – ***3 433,16*** тыс. кВт, тариф – ***1,17*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по ВН в размере ***5 698,92*** тыс. руб. (объем ***3,73*** МВт, цена ***1 527,86*** руб./кВт\*мес.), ко всем тарифам применен индекс МЭР РФ на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%) к среднегодовой цене 2018 года), снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***802,95*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***1 014,48*** 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 расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***599,58*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***1 190,89*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***642,10*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***42,52*** тыс. руб., отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило ***548,79*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***95,87*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***444,75*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***95,87*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***348,88*** тыс. руб.

- по статье **«Расходы на арендную плату»:** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***95,87*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***444,75*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***95,87*** тыс. руб., расчет в Приложении № 1 к экспертному заключению, отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***348,88*** тыс. руб.

Размер арендной платы учтен на экономически обоснованном уровне. В соответствии с п. 29 Методических указаний экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

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 ***503,71*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***746,14*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***529,65*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***25,94*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***216,49*** тыс. руб.

- По статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** расходы РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***0,97*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***0,26*** тыс. руб. в качестве обоснования представлена декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,001*** тыс. руб. приняты по декларации 2018 года в пределах лимита с учетом доли (1,33% от общехозяйственных расходов), относимой на данный вид деятельности, уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***0,969*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***0,259*** тыс. руб.

- по статье **«Водный налог»** РЭК КО затраты не утверждены на 2020 год, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***415,79*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье не утверждены, отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***415,79*** тыс. руб.

Организация не поднимает воду из подземных источником и не является плательщиком данного налога. У организации заключен договор водопользования, и она осуществляет плату за пользование водными объектами.

- По статье **«Транспортный налог»** расходы РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***3,12*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты предложены затраты в размере ***3,41*** тыс. руб. в качестве обоснования представлены декларации по транспортному налогу за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4,26*** тыс. руб. приняты по факту 2018 года с учетом доли (1,33%) пропорционально з/п основных рабочих.



Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***1,14*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***0,85*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***13,98*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***12,11*** тыс. руб. в качестве обоснования представлен расчет налога согласно статьи 372 НК РФ.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***12,11***тыс. руб. приняты по предложению организации, так как не превышает фактически сложившиеся затраты в 2018 году, снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***1,87*** тыс. руб.

- По статье **«Плата за пользование водным объектом»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***485,64*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***513,28*** тыс. руб. (410,91/2078602\*1967000\*1,32) по факту 2018 года, в пересчете на объемы воды, принятой в расчет тарифа, с учетом действующего законодательства, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***27,64*** тыс. руб.

- По статье **«Налоги, сборы, платежи – всего, в том числе»: налог на прибыль** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***314,58*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***314,58*** тыс. руб.

\* по статье **«Налог на прибыль на реализацию производственной программы»** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***314,58*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. расчетная предпринимательская прибыль дана на покрытие убытков организации.

По статье **«Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки не предложены.

В качестве обоснования представлены договоры займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ, № 2 от 15.01.2018 с ООО "ВИП Стройэлектросервис").

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***16,58*** тыс. руб. согласно методическим рекомендациям 1746-э включены займы, на пополнение оборотных средств в 2018 году (договоры займа № 5/2016 от 12.12.2016 с ООО "АСКО-ПРОФ", № 2363.01-17/041АСРМ от 26.12.2017 со Сбербанком РФ) с распределением по видам деятельности пропорционально заработной плате основных рабочих (1,33%).

|  |  |
| --- | --- |
| вс | 584815,1708 |
| во | 552794,6732 |
| тех. Вода | 16579,57484 |
| траспортировка | 89178,13123 |
|  | 1243367,55 |

Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***16,58*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***16,58*** тыс. руб.

**Корректировка НВВ**

По статье **«Недополученные доходы за счет отклонения фактически достигнутого объёма поданной воды»:** РЭК КО на 2020 год затраты не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***2 563,40*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. (снижение объемов воды, отпущенных по категориям потребителей в 2018 году было на сумму 2663,40 тыс. руб. будет учтено в следующих периодах регулирования), отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2 563,40*** тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***3 240,54*** тыс. руб. включают в себя затраты за 2016-2018гг.: экономию по электроэнергии и реагентам 2 184,18 тыс. руб., экономию операционных расходов 1056,36 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***364,82*** тыс. руб. учтена доплата до МРОТ в 2018 году, предлагаемая организацией в заявлении, отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2 875,72*** тыс. руб.



В соответствии с п. 53. Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

При снижении удельного расхода электрической энергии и объема используемой мощности средства, сэкономленные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная от года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Согласно [пункту 8 статьи 25](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A56115C8E3966C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A1D4338A59677A410CA455D49800453040v6T8M) Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» при осуществлении государственного регулирования цен (тарифов) на товары, услуги организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, может предусматриваться сохранение за такими организациями экономии, полученной ими при осуществлении регулируемых видов деятельности в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов (в том числе потерь энергетических ресурсов при их передаче), при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении регулируемых цен (тарифов) на товары, услуги таких организаций, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств

Согласно письму организации вх. №5667 от 01.11.2019 мероприятия по энергосбережению выполнены за счет тарифного источника, соответственно экономия по электроэнергии не подлежит возмещению.

Экономия по реагентам не принята в расчет тарифа, так как не предусмотрена действующим законодательством.

В соответствии с п. 57. Методических указаний экономия операционных расходов, учитываемая в очередном долгосрочном периоде регулирования, рассчитывается по формулам:  
Для первого года очередного долгосрочного периода регулирования:

,



Для второго и последующих годов очередного долгосрочного периода регулирования:

,



где:

i1 - последний год текущего долгосрочного периода регулирования;

ЭОР(1) - экономия операционных расходов, учитываемая в первом году очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб. Рассчитывается в ценах года i1. Величина экономии принимается равной нулю, если расчет дает отрицательное значение;

ЭОР - экономия операционных расходов, учитываемая во втором и последующих годах очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб. Рассчитывается в ценах года i1. Величина экономии принимается равной нулю, если расчет дает отрицательное значение;

 - прирост экономии операционных расходов в i-м году по сравнению с годом i-1. В случае если продолжительность долгосрочного периода регулирования составляет 3 года значение величины  принимается равным нулю;



 - значение индекса потребительских цен в i1 году (в среднем за год к предыдущему году), определенное на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации;



,  - фактические значения индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году) в годах i1-1, i1-2 соответственно.



Регулирующим органом произведен расчет экономии операционных расходов согласно действующего законодательства, согласно которого экономия операционных расходов равна ***0,00*** 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 утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены, в процессе экспертизы определены расходы в размере ***(-1 570,55)*** тыс. руб., в том числе: по статье «Электроэнергия» ***(-1 430,90)*** тыс. руб. (расчет произведен исходя из планового уд. расхода эл. энергии, фактического объема и фактического тарифа 2018г.), невыполнение капитального ремонта ***(- 68,47)*** тыс. руб. (по плану 2018 года 1365,66 тыс. руб. фактически в 2018 году выполнено мероприятий на 1297,19 тыс. руб.), по статье «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов» ***(-71,18)*** тыс. руб. (по плану 2018 года 497,65 тыс. руб. фактически в 2018 году оплачено 426,47 тыс. руб.)



По статье **«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)»** РЭК КО на 2020 год затраты не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***876,18*** тыс. руб.

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.

**Прибыль**

Затраты по статье **«Прибыль»** РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***726,89*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1 258,32*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***691,20*** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***35,69*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***567,12*** 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.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК КО расходы на 2020 год утверждены в размере ***14,48*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***42,18*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***14,00*** тыс. руб. в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***0,48*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***28,18*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

По статье **«Расчетная предпринимательская прибыль»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***712,42*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1 216,14*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***677,20*** тыс. руб. (5% согласно действующего законодательства), снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***35,22*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***538,94*** тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на техническую воду нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 0,1%.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , , ,  base_1_183091_499 равны нулю.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов организацией не заявлен.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения технической водой на 2020 год составляет ***12 169,91*** тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***2 805,29*** тыс. руб., отклонение от предложенной организацией составило ***13 411,22*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по технической воде**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) 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 (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

Расчет объема отпуска воды на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDCB5F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=F1660C67FB68781F0F7D6AE173016B0F339341D01E644153332CE2E98643CF64DDA9A68D6DC9BDDDC85F72C48C47C43AF09CA9382A0057FAPDAFH):

**, (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.

Рассмотрев представленные организацией материалы, специалист отмечает, что организацией не представлен расчет обоснования объемов отпущенной воды согласно Методических указаний. Предлагаем принять объемы отпущенной воды согласно п.4, п 8 Методических указаний.

Объем отпущенной воды на 2020 год:



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | 2176489,12 | 47000,00 | - | 2223489,12 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | 1868500,00 | 59600,00 | - | 1928100,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | 1750499,10 | 60549,27 | - | 1810998,38 |

На 2020 год были утверждено регулирующим органом объемы: поднято воды – ***2 414 230,00*** м3, поданной воды в сеть – ***2 411 071,00*** м3. Расходы воды на нужды предприятия ***3 159,00*** м3, в том числе на промывку сетей – ***3 159,00*** м3. Уровень потерь ***187 581,88*** м3 (7,78%).

На 2020 год организацией заявлены объемы: поднято воды – ***2 093 860,00*** м3, поданной воды в сеть – ***2 090 700,00*** м3. Расходы воды на нужды предприятия ***3 160,00*** м3, в том числе на промывку сетей – ***3 160,00*** м3. Уровень потерь ***162 600,00*** м3 (7,78%).

В процессе корректировки на 2020 год регулирующим органом предлагаются следующие объемы: поднято воды – ***1 967 000,00*** м3, поданной воды в сеть – ***1 693 840,00*** м3. Расходы воды на коммунально-бытовые нужды предприятия – ***540 365,00*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***3 160,00*** м3, в том числе на промывку сетей – ***3 160,00*** м3Уровень потерь ***152 841,62*** м3 (7,78%).

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на техническую воду, 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 абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) АО «ПО Водоканал» тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост (снижение) к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | | |
| АО «ПО Водоканал» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 26,70 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 31,24 | 17,0 |
| Техническая вода | | | | |
| АО «ПО Водоканал» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 6,25 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 7,19 | 15,0 |
| Водоотведение | | | | |
| АО «ПО Водоканал» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 13,53 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 16,91 | 25,0 |

Приложение № 32 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Производственная программа**

**АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой,**

**водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «ПО Водоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 653000, г. Прокопьевск,  пер. Артема, 7 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | | Ожидаемый эффект | | | | |
| Наименование показателей | | тыс. руб. | | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Ремонт сетей холодного водоснабжения питьевой водой | | 2019 | 3578,74 | | - | | - | | - |
| 2020 | 3649,24 | | - | | - | | - |
| 2021 | 3771,85 | | - | | - | | - |
| 2022 | 3883,49 | | - | | - | | - |
| 2023 | 3998,45 | | - | | - | | - |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | | | |
| 2.1. | | Ремонт сетей холодного водоснабжения технической водой | 2019 | 1253,12 | - | | - | | - | |
| 2020 | 1277,81 | - | | - | | - | |
| 2021 | 1320,74 | - | | - | | - | |
| 2022 | 1359,84 | - | | - | | - | |
| 2023 | 1400,09 | - | | - | | - | |
| 3. Водоотведение | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Ремонт канализационных сетей | | 2019 | 4492,85 | | - | | - | | - |
| 2020 | 4581,36 | | - | | - | | - |
| 2021 | 4735,29 | | - | | - | | - |
| 2022 | 4875,45 | | - | | - | | - |
| 2023 | 5019,76 | | - | | - | | - |

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. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| - | - | | - | | - | | - | | - | | - |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | | | | |
| - | - | | - | | - | | - | | - | | - |
| 3. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| - | - | | - | | - | | - | | - | | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |
| 3. Водоотведение | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | | 11870473 | 11870473 | 9463775 | 9463775 | 11870473 | 11870473 | 11870473 | 11870473 | 11870473 | 11870473 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | | 1120079 | 1120079 | 1179333 | 1179333 | 1120079 | 1120079 | 1120079 | 1120079 | 1120079 | 1120079 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | | 304080 | 304080 | 270183 | 270183 | 304080 | 304080 | 304080 | 304080 | 304080 | 304080 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | | 669818 | 669818 | 699636 | 699636 | 669818 | 669818 | 669818 | 669818 | 669818 | 669818 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | | 491000 | 491000 | 491000 | 491000 | 491000 | 491000 | 491000 | 491000 | 491000 | 491000 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | | 113818 | 113818 | 113818 | 113818 | 113818 | 113818 | 113818 | 113818 | 113818 | 113818 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | | 65000 | 65000 | 94816 | 94816 | 65000 | 65000 | 65000 | 65000 | 65000 | 65000 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | | 12990552 | 12990552 | 10643108 | 10643108 | 12990552 | 12990552 | 12990552 | 12990552 | 12990552 | 12990552 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | | 12016654 | 12016654 | 9673290 | 9673290 | 12016654 | 12016654 | 12016654 | 12016654 | 12016654 | 12016654 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | | 4653546 | 4653546 | 3746233 | 3746233 | 4653546 | 4653546 | 4653546 | 4653546 | 4653546 | 4653546 |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | | 7363109 | 7363109 | 5927057 | 5927057 | 7363109 | 7363109 | 7363109 | 7363109 | 7363109 | 7363109 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | | 7363109 | 7363109 | 5927057 | 5927057 | 7363109 | 7363109 | 7363109 | 7363109 | 7363109 | 7363109 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | | 3425559 | 3425559 | 2935177 | 2935177 | 3425559 | 3425559 | 3425559 | 3425559 | 3425559 | 3425559 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | | 3937550 | 3937550 | 2991880 | 2991880 | 3937550 | 3937550 | 3937550 | 3937550 | 3937550 | 3937550 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | | м3 | 1207115 | 1207115 | 983500 | 983500 | 1207115 | 1207115 | 1207115 | 1207115 | 1207115 | 1207115 |
| 2.2. | Получено со стороны | | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | | м3 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | | м3 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 | 1580 |
| 2.4.3. | - прочие | | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | | м3 | 1205536 | 1205536 | 981920 | 981920 | 1205536 | 1205536 | 1205536 | 1205536 | 1205536 | 1205536 |
| 2.7. | Потери воды | | м3 | 93791 | 93791 | 76421 | 76421 | 93791 | 93791 | 93791 | 93791 | 93791 | 93791 |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | | % | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | | м3 | 1111745 | 1111745 | 905499 | 905499 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 |
| 2.9.1. | Потребитель-ский рынок | | м3 | 1111745 | 1111745 | 905499 | 905499 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 |
| 2.9.1.1. | - население | | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | | м3 | 1111745 | 1111745 | 905499 | 905499 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 | 1111745 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. Водоотведение | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | | 5427129 | 5427129 | 4305142 | 4305142 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | | 5427129 | 5427129 | 4305142 | 4305142 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 |
| 3.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | | 5427129 | 5427129 | 4305142 | 4305142 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | | 3441048 | 3441048 | 3009756 | 3009756 | 3441048 | 3441048 | 3441048 | 3441048 | 3441048 | 3441048 |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | | 1986081 | 1986081 | 1295386 | 1295386 | 1986081 | 1986081 | 1986081 | 1986081 | 1986081 | 1986081 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | | 5427129 | 5427129 | 4305142 | 4305142 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 | 5427129 |

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, тыс. руб. | 156981,47 | 196595,00 | 158252,43 | 185155,35 | 158822,25 | 161767,49 | 161767,49 | 162724,70 | 162724,70 | 172075,85 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, тыс. руб. | 6948,40 | 6948,40 | 5659,37 | 6510,54 | 7771,09 | 7771,09 | 7771,09 | 8382,55 | 8382,55 | 8404,79 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 73429,06 | 73429,06 | 58248,57 | 72810,71 | 89547,63 | 93509,43 | 93509,43 | 94486,32 | 93455,16 | 93455,16 |

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 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 воды (в процентах) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,80 | 1,70 | 1,60 | 1,50 | 1,50 |
| 1.1.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества воды (в процентах) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 1,90 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,70 |
| 1.2.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 3,71 | 3,60 | 3,40 | 3,20 | 3,20 | 3,20 | 3,20 | 3,20 |
| 2.1.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | 0,33 | 0,32 | 0,31 | 0,30 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 12,19 | 11,96 | 11,72 | 11,48 | 11,25 | 11,02 | 10,80 | 10,80 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | Доля поверхностных 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 |
| 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) | 5,00 | 4,50 | 3,80 | 3,60 | 3,40 | 3,20 | 3,00 | 3,00 |
| 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. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 39,58 | 35,24 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 | 38,73 |
| 4.1.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | 7,90 | 0,90 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 7,78 |
| 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. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 1,05 | 1,14 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |
| 4.4.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | 1,75 | 1,59 | 1,75 | 1,75 | 1,75 | 1,75 | 1,75 | 1,75 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,54 | 0,45 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 |

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. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 1,90 | 1,50 | - |
| 1.1.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества воды (в процентах) |  |  |  |
| 1.2.1. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 2,00 | 1,70 | - |
| 1.2.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | - | - | - |
| 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. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 3,40 | 3,20 | - |
| 2.1.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | 0,31 | 0,28 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 11,72 | 10,80 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) | 3,80 | 3,00 | - |
| 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. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 38,73 | 38,73 | - |
| 4.1.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | 7,78 | 7,78 | - |
| 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 |
| 4.4.1. | В сфере холодного водоснабжения питьевой водой | 1,05 | 1,05 | - |
| 4.4.2. | В сфере холодного водоснабжения технической водой | 1,75 | 1,75 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,54 | 0,54 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017-2018 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт объектов холодного водоснабжения питьевой водой | 4391,60 |
| Итого: | | 4391,60 |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт объектов холодного водоснабжения технической водой | 1166,52 |
| Итого: | | 1166,52 |
| 3. Водоотведение | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт объектов водоотведения | 589,10 |
| Итого: | | 589,10 |
| 2018 год | | |
| 4. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 4.1. | Капитальный ремонт объектов холодного водоснабжения питьевой водой | 5582,20 |
| Итого: | | 5582,20 |
| 5. Холодное водоснабжение технической водой | | |
| 5.1. | Капитальный ремонт объектов холодного водоснабжения технической водой | 1297,19 |
| Итого: | | 1297,19 |
| 6. Водоотведение | | |
| 6.1. | Капитальный ремонт объектов водоотведения | 1500,00 |
| Итого: | | 1500,00 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 33 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО "ПО Водоканал" | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ 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 | 11 | 11 | 12 | 12 | 13 | 14 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 24 136 087,00 | 22 531 441,58 | 23 740 946,00 | 23 740 946,00 | -2 440 310,00 | 21 300 636,00 | -4 813 396,00 | 18 927 550,00 | 9 463 775,00 | 9 463 775,00 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 2 267 610,00 | 2 358 666,00 | 2 240 157,00 | 2 240 157,00 | 118 509,00 | 2 358 666,00 | 118 509,00 | 2 358 666,00 | 1 179 333,00 | 1 179 333,00 | по факту 2018 года |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 174 090,00 | 444 558,92 | 608 159,00 | 608 159,00 | -67 794,00 | 540 365,00 | -67 794,00 | 540 365,00 | 270 182,50 | 270 182,50 | по предложению организации |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 1 206 716,00 | 1 017 942,55 | 1 339 636,00 | 1 339 636,00 | 59 635,00 | 1 399 271,00 | 59 635,00 | 1 399 271,00 | 699 635,50 | 699 635,50 | по предложению организации |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 1 000 280,00 | 762 677,62 | 982 000,00 | 982 000,00 | 0,00 | 982 000,00 | 0,00 | 982 000,00 | 491 000,00 | 491 000,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 123 018,00 | 138 255,93 | 227 636,00 | 227 636,00 | 0,00 | 227 636,00 | 0,00 | 227 636,00 | 113 818,00 | 113 818,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 83 418,00 | 117 009,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 59 635,00 | 189 635,00 | 59 635,00 | 189 635,00 | 94 817,50 | 94 817,50 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 26 403 697,00 | 24 890 107,58 | 25 981 103,00 | 25 981 103,00 | -2 321 801,00 | 23 659 302,00 | -4 694 887,00 | 21 286 216,00 | 10 643 108,00 | 10 643 108,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 24 323 428,04 | 23 427 606,11 | 24 033 308,00 | 24 033 308,00 | -2 313 642,00 | 21 719 666,00 | -4 686 728,00 | 19 346 580,00 | 9 673 290,00 | 9 673 290,00 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 8 571 576,04 | 10 474 975,50 | 9 307 091,00 | 9 307 091,00 | 942 935,00 | 10 250 026,00 | -1 814 625,87 | 7 492 465,13 | 3 746 232,56 | 3 746 232,56 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 35,24 | 44,71 | 38,73 | 38,73 | -40,76 | 47,19 | 38,72 | 38,73 | 38,73 | 38,73 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 15 751 852,00 | 12 952 630,61 | 14 726 217,00 | 14 726 217,00 | -3 256 577,00 | 11 469 640,00 | -2 872 102,13 | 11 854 114,87 | 5 927 057,44 | 5 927 057,44 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 15 751 852,00 | 12 952 630,61 | 14 726 217,00 | 14 726 217,00 | -3 256 577,00 | 11 469 640,00 | -2 872 102,13 | 11 854 114,87 | 5 927 057,44 | 5 927 057,44 | по методике |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 7 246 316,00 | 6 314 818,98 | 6 851 117,00 | 6 851 117,00 | -745 837,00 | 6 105 280,00 | -980 762,34 | 5 870 354,66 | 2 935 177,33 | 2 935 177,33 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 7 223 489,00 | 5 084 946,93 | 6 645 600,00 | 6 645 600,00 | -2 691 000,00 | 3 954 600,00 | -2 031 389,53 | 4 614 210,47 | 2 307 105,23 | 2 307 105,23 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 1 282 047,00 | 1 552 864,71 | 1 229 500,00 | 1 229 500,00 | 180 260,00 | 1 409 760,00 | 140 049,75 | 1 369 549,75 | 684 774,87 | 684 774,87 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **294 405,75** | **298 554,75** | **283 385,39** | **291 953,47** | **106 418,40** | **398 371,87** | **-9 226,15** | **282 727,32** | **141 290,57** | **141 436,75** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **197 144,06** | **176 057,96** | **180 867,35** | **186 984,74** | **54 400,60** | **241 385,35** | **-9 215,88** | **177 768,87** | **88 811,34** | **88 957,53** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **10 609,07** | **5 960,16** | **7 658,55** | **7 839,75** | **502,41** | **8 342,16** | **-30,33** | **7 809,42** | **3 904,71** | **3 904,71** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | жидкий хлор | тыс руб | 7 917,45 | 4 752,80 | 5 822,91 | 5 960,68 | -338,99 | 5 621,69 | -23,06 | 5 937,63 | 2 968,81 | 2 968,81 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | тонн | 165,74 | 110,59 | 118,83 | 118,83 |  | 108,02 |  | 118,83 | 59,42 | 59,42 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тонн | 47 770,88 | 42 978,32 | 49 000,00 | 50 159,34 |  | 52 042,64 |  | 49 965,30 | 49 965,30 | 49 965,30 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | оксихлорид аллюминия | тыс руб | 2 529,72 | 1 117,68 | 1 733,03 | 1 774,04 | 791,59 | 2 565,63 | -6,86 | 1 767,17 | 883,59 | 883,59 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | тонн | 148,76 | 89,53 | 139,82 | 139,82 |  | 117,62 |  | 139,82 | 69,91 | 69,91 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/тонн | 17 005,86 | 12 483,55 | 12 395,10 | 12 688,37 |  | 21 812,50 |  | 12 639,28 | 12 639,28 | 12 639,28 |  |
| **ОР** | 3.1.3 | флокулянт (праестол) | тыс руб | 114,18 | 47,31 | 49,46 | 50,63 | 13,28 | 63,92 | -0,20 | 50,44 | 25,22 | 25,22 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | тонн | 0,56 | 0,14 | 0,14 | 0,14 |  | 0,18 |  | 0,14 | 0,07 | 0,07 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/тонн | 204 483,41 | 342 801,16 | 345 180,00 | 353 346,96 |  | 348 996,51 |  | 351 980,05 | 351 980,05 | 351 980,05 |  |
| **ОР** | 3.1.4 | гипохлорит натрия | тыс руб | 23,84 | 42,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | тонн | 0,80 | 0,80 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/тонн | 29 795,27 | 52 964,44 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.5 | калицинированная сода | тыс руб | 23,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29,61 | 29,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.5.1 | Количество | тонн | 1,09 |  |  |  |  | 1,23 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.5.2 | Цена | руб/тонн | 21 975,53 |  |  |  |  | 24 081,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.6 | гипохлорит кальция | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 53,14 | 54,39 | 6,92 | 61,31 | -0,21 | 54,18 | 27,09 | 27,09 |  |
| **ОР** | 3.1.6.1 | Количество | тонн |  |  | 1,00 | 1,00 |  | 1,00 |  | 1,00 | 0,50 | 0,50 |  |
| **ОР** | 3.1.6.2 | Цена | руб/тонн |  |  | 53 136,80 | 54 394,02 |  | 61 563,60 |  | 54 183,59 | 54 183,59 | 54 183,59 |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **4 592,65** | **3 843,72** | **3 455,46** | **3 537,22** | **478,56** | **4 015,78** | **-13,68** | **3 523,54** | **1 761,77** | **1 761,77** | 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%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **91 352,98** | **83 585,37** | **91 699,20** | **95 550,57** | **2 343,96** | **97 894,53** | **-9 172,36** | **86 378,21** | **43 189,10** | **43 189,10** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,14 | 1,13 | 1,18 | 1,23 | 0,00 | 1,28 | 0,00 | 1,27 | 1,27 | 1,27 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 30 202,00 | 26 118,86 | 27 204,55 | 27 204,55 | 0,00 | 26 118,32 | 0,00 | 20 267,52 | 10 133,76 | 10 133,76 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,14 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 0,00 | 1,20 | 0,00 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **56,92** | **47,31** | **49,30** | **12,45** | **61,75** | **12,45** | **61,75** | **30,88** | **30,88** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 5,79 | 6,07 | 6,32 |  | 6,28 |  | 6,28 | 6,28 | 6,28 | по предложению организации, не превышает факт 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 9,83 | 7,80 | 7,80 |  | 9,83 |  | 9,83 | 4,92 | 4,92 | по факту 2018 года |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **9 207,36** | **9 411,79** | **9 015,85** | **9 394,52** | **6 368,93** | **15 763,45** | **1 416,01** | **10 810,53** | **5 405,27** | **5 405,27** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,34 | 1,31 | 1,43 | 1,49 |  | 1,45 |  | 1,44 | 1,44 | 1,44 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 878,30 | 7 172,95 | 6 310,98 | 6 310,98 |  | 10 864,68 |  | 7 490,62 | 3 745,31 | 3 745,31 | по факту 2018 года |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **13 165,47** | **16 307,40** | **14 115,88** | **14 708,74** | **14 222,52** | **28 931,26** | **4 116,19** | **18 824,93** | **9 412,47** | **9 412,47** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 298,75 | 1 296,09 | 1 488,39 | 1 550,90 |  | 1 632,69 |  | 1 613,24 | 1 613,24 | 1 613,24 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 10,14 | 12,58 | 9,48 | 9,48 |  | 17,72 |  | 11,67 | 5,83 | 5,83 | по факту 2018 года |
| **ЭР** | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **5 878,47** | **3 980,01** | **4 826,05** | **5 028,74** | **-5 028,74** | **0,00** | **-1 853,13** | **3 175,61** | **1 587,80** | **1 587,80** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,10 | 1,08 | 1,13 | 1,18 |  |  |  | 1,19 | 1,19 | 1,19 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 323,70 | 3 692,26 | 4 278,76 | 4 278,76 |  |  |  | 2 667,06 | 1 333,53 | 1 333,53 | по факту 2018 года |
| **ЭР** | **3.3.3.2** | **Заявленная мощность по СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **10 645,77** | **5 986,82** | **9 802,22** | **10 213,92** | **-10 213,92** | **0,00** | **-3 600,92** | **6 612,99** | **3 306,50** | **3 306,50** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 421,52 | 1 164,98 | 1 621,81 | 1 689,93 |  |  |  | 1 751,32 | 1 751,32 | 1 751,32 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.3.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 7,49 | 5,14 | 6,04 | 6,04 |  |  |  | 3,78 | 1,89 | 1,89 | по факту 2018 года |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **19 217,05** | **16 000,19** | **18 234,83** | **19 000,69** | **-1 278,60** | **17 722,10** | **-7 279,42** | **11 721,28** | **5 860,64** | **5 860,64** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,07 | 1,05 | 1,10 | 1,14 |  | 1,16 |  | 1,16 | 1,16 | 1,16 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 18 000,00 | 15 243,81 | 16 607,01 | 16 607,01 |  | 15 243,81 |  | 10 100,00 | 5 050,00 | 5 050,00 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **ЭР** | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **33 238,86** | **31 842,23** | **35 657,06** | **37 154,65** | **-1 738,69** | **35 415,97** | **-1 983,54** | **35 171,12** | **17 585,56** | **17 585,56** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 260,71 | 1 383,31 | 1 429,04 | 1 489,06 |  | 1 538,56 |  | 1 527,78 | 1 527,78 | 1 527,78 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 26,37 | 23,02 | 24,95 | 24,95 |  | 23,02 |  | 23,02 | 11,51 | 11,51 | по факту 2018 года |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **47,97** | **77,73** | **83,79** | **87,15** | **-2,38** | **84,76** | **-0,50** | **86,65** | **49,40** | **37,25** | потребление по факту 2018 года, тарифы по действующему на 31.12.2019 с учетом индекса Минэкономразвития РФ (103,0) |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **9 201,08** | **9 575,29** | **9 459,73** | **9 838,12** | **583,26** | **10 421,39** | **264,75** | **10 102,87** | **4 976,79** | **5 126,09** |  |
| **НР** | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **9 201,08** | **9 575,29** | **9 459,73** | **9 838,12** | **583,26** | **10 421,39** | **264,75** | **10 102,87** | **4 976,79** | **5 126,09** |  |
| **НР** | 3.6.1.1 | АО "ЕВРАЗ ЗСМК" ИНН: 4218000951 КПП: 421801001 | тыс руб | 9 201,08 | 9 575,29 | 9 459,73 | 9 838,12 | -9 838,12 | 0,00 | -9 838,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 4,06 | 4,06 | 4,22 | 4,39 |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 3.6.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 2 267 610,00 | 2 358 666,00 | 2 240 157,00 | 2 240 157,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.1.2 | МКП "Центральная ТЭЦ" ИНН: 4220039385 КПП: 421701001 | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 421,39 | 10 421,39 | 10 102,87 | 10 102,87 | 4 976,79 | 5 126,09 |  |
| **НР** | 3.6.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  |  |  |  | 4,42 |  | 4,28 | 4,22 | 4,35 | по действующиму на 31.12.2019 с учетом индекса Минэкономразвития на 2020 год (103,0) |
| **НР** | 3.6.1.2.2 | Объем покупки | м3 |  |  |  |  |  | 2 358 666,00 |  | 2 358 666,00 | 1 179 333,00 | 1 179 333,00 | по счет-фактурам за 2018 год |
| **НР** | **3.7** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **11,91** | **104,99** | **34,56** | **35,74** | **3,43** | **39,17** | **7,41** | **43,15** | **17,06** | **26,09** |  |
| **НР** | **3.7.2** | **Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **11,91** | **104,99** | **34,56** | **35,74** | **3,43** | **39,17** | **7,41** | **43,15** | **17,06** | **26,09** |  |
| **НР** | 3.7.2.1 | ООО "Завод "Горэкс-Светотехника" ИНН: 4223027701 КПП: 771501001 | тыс руб | 11,91 | 104,99 | 34,56 | 35,74 | 3,43 | 39,17 | 7,41 | 43,15 | 17,06 | 26,09 |  |
| **НР** | 3.7.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 24,50 | 24,89 | 8,09 | 8,37 |  | 8,37 |  | 10,23 | 8,09 | 12,37 | постановление РЭК КО №191 от 16.07.2019 |
| **НР** | 3.7.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 486,00 | 4 217,85 | 4 272,17 | 4 272,17 |  | 4 680,00 |  | 4 217,85 | 2 108,92 | 2 108,92 | по счет-фактурам за 2018 год |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **42 889,62** | **36 414,11** | **33 774,53** | **34 573,64** | **27 471,98** | **62 045,62** | **-133,75** | **34 439,89** | **17 219,95** | **17 219,95** | 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 | 18 615,29 | 18 277,97 | 17 419,47 | 17 831,61 | 0,00 | 30 750,97 | 0,00 | 17 762,63 | 17 762,63 | 17 762,63 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 192,00 | 166,02 | 161,57 | 161,57 |  | 168,14 |  | 161,57 | 161,57 | 161,57 |  |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **12 952,66** | **10 923,71** | **10 199,91** | **10 441,24** | **8 302,74** | **18 743,98** | **-40,39** | **10 400,85** | **5 200,42** | **5 200,42** | 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** | **12 564,84** | **12 696,28** | **12 926,63** | **13 232,47** | **11 780,02** | **25 012,49** | **-51,19** | **13 181,28** | **6 590,64** | **6 590,64** | 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** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 9 650,42 | 9 766,03 | 9 928,28 | 10 163,19 | 9 046,16 | 19 209,35 | -39,32 | 10 123,87 | 5 061,94 | 5 061,94 |  |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 652,98 | 27 918,91 | 27 097,02 | 27 738,14 | 0,00 | 40 495,29 | 0,00 | 27 630,83 | 27 630,83 | 27 630,83 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 34,00 | 29,15 | 30,53 | 30,53 |  | 39,53 |  | 30,53 | 30,53 | 30,53 |  |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 2 914,43 | 2 930,24 | 2 998,34 | 3 069,28 | 2 733,86 | 5 803,14 | -11,87 | 3 057,41 | 1 528,70 | 1 528,70 |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **12 921,27** | **12 876,62** | **11 574,99** | **11 848,85** | **2 936,62** | **14 785,47** | **-45,84** | **11 803,01** | **5 901,51** | **5 901,51** | 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** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 697,65 | 539,02 | 615,86 | 630,44 | 26,00 | 656,44 | -2,44 | 628,00 | 314,00 | 314,00 |  |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 4 072,29 | 4 559,17 | 3 974,14 | 4 068,17 | 300,60 | 4 368,77 | -15,74 | 4 052,43 | 2 026,21 | 2 026,21 |  |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 8 151,34 | 7 778,42 | 6 984,98 | 7 150,25 | 2 610,01 | 9 760,26 | -27,66 | 7 122,59 | 3 561,29 | 3 561,29 |  |
| **ОР** | 3.12.3.1 | поверка исправности средств измерений | тыс руб | 202,82 | 390,91 | 289,36 | 296,21 | 76,23 | 372,44 | -1,15 | 295,06 | 147,53 | 147,53 |  |
| **ОР** | 3.12.3.2 | транспортные услуги | тыс руб | 69,15 | 100,02 | 14,35 | 14,69 | 93,86 | 108,55 | -0,06 | 14,63 | 7,32 | 7,32 |  |
| **ОР** | 3.12.3.3 | Услуги охраны ЧОП "АЛМА" | тыс руб | 5 769,57 | 4 976,59 | 4 567,39 | 4 675,46 | 1 737,38 | 6 412,83 | -18,09 | 4 657,37 | 2 328,69 | 2 328,69 |  |
| **ОР** | 3.12.3.4 | услуги вневедомственной охораны (охрана Гидроузла) | тыс руб | 1 497,48 | 1 325,26 | 1 342,53 | 1 374,30 | 207,84 | 1 582,14 | -5,32 | 1 368,98 | 684,49 | 684,49 |  |
| **ОР** | 3.12.3.5 | аварийно-спасательное обслуживание | тыс руб | 90,34 | 141,10 | 159,02 | 162,78 | -5,46 | 157,32 | -0,63 | 162,15 | 81,08 | 81,08 |  |
| **ОР** | 3.12.3.6 | сервисное обслуживание а/транспорта (ГЛОНАСС) | тыс руб | 41,24 | 14,24 | 17,80 | 18,22 | -3,71 | 14,51 | -0,07 | 18,15 | 9,07 | 9,07 |  |
| **ОР** | 3.12.3.7 | тех.обслуживание эл.борудования | тыс руб | 99,84 |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.8 | наблюдение за водными объектами | тыс руб | 66,41 | 146,72 | 84,49 | 86,49 | 65,57 | 152,06 | -0,33 | 86,16 | 43,08 | 43,08 |  |
| **ОР** | 3.12.3.9 | Инспекционный контроль лаборатории | тыс руб | 49,67 |  | 13,44 | 13,76 | 0,37 | 14,13 | -0,05 | 13,71 | 6,85 | 6,85 |  |
| **ОР** | 3.12.3.10 | прочие услуги, связанные с основной деятельностью | тыс руб | 205,05 | 70,01 | 195,62 | 200,25 | -125,48 | 74,77 | -0,77 | 199,47 | 99,74 | 99,74 |  |
| **ОР** | 3.12.3.11 | разработка паспорта безопасности на потенциально опасных объектах | тыс руб | 21,59 |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.12 | техническое обслуживание ЛСО | тыс руб | 38,17 |  |  |  | 95,66 | 95,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.13 | исследование параметров окружающей среды | тыс руб |  |  | 36,79 | 37,66 | 65,52 | 103,17 | -0,15 | 37,51 | 18,75 | 18,75 |  |
| **ОР** | 3.12.3.14 | услуги по плановому ТСО | тыс руб |  | 300,54 | 215,20 | 220,29 | -16,94 | 203,35 | -0,85 | 219,44 | 109,72 | 109,72 |  |
| **ОР** | 3.12.3.15 | акредитация лабораторий | тыс руб |  | 140,46 | 28,09 | 28,76 | -14,25 | 14,51 | -0,11 | 28,65 | 14,32 | 14,32 |  |
| **ОР** | 3.12.3.16 | услуги по исследованию почв | тыс руб |  | 12,59 | 8,55 | 8,75 | 4,47 | 13,22 | -0,03 | 8,71 | 4,36 | 4,36 |  |
| **ОР** | 3.12.3.17 | техобслуживание автотранспорта | тыс руб |  | 76,85 | 12,35 | 12,65 | 70,33 | 82,98 | -0,05 | 12,60 | 6,30 | 6,30 |  |
| **ОР** | 3.12.3.18 | межевание земельных участков, оформление технической документации | тыс руб |  | 36,72 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.19 | исследование параметров окружающей среды | тыс руб |  | 12,99 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.20 | спецоценка условий труда | тыс руб |  | 23,10 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.21 | лабораторные исследования для осуществления производственного контроля на рабочих местах | тыс руб |  | 10,33 |  |  | 10,65 | 10,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.22 | Разработка проектов нормативов предельно допустимых выбросов вредных веществ в атмосферу | тыс руб |  |  |  |  | 216,38 | 216,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.23 | резработка паспорта безопасности ОПО Кара-Чумышского гидроузла | тыс руб |  |  |  |  | 131,59 | 131,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **37 349,70** | **44 734,19** | **39 466,67** | **40 400,46** | **16 821,59** | **57 222,05** | **-156,29** | **40 244,17** | **20 122,08** | **20 122,08** | 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** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **33 464,03** | **36 507,57** | **35 191,40** | **36 024,03** | **10 578,34** | **46 602,36** | **-139,36** | **35 884,67** | **17 942,33** | **17 942,33** |  |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 20 422,30 | 21 890,63 | 21 254,81 | 21 757,70 | 6 847,80 | 28 605,50 | -84,17 | 21 673,53 | 10 836,76 | 10 836,76 |  |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 899,32 | 31 343,97 | 30 750,59 | 31 478,15 | 0,00 | 37 246,74 | 0,00 | 31 356,38 | 31 356,38 | 31 356,38 |  |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 61,00 | 58,20 | 57,60 | 57,60 |  | 64,00 |  | 57,60 | 57,60 | 57,60 |  |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 6 167,54 | 6 657,10 | 6 418,95 | 6 570,82 | 2 070,90 | 8 641,72 | -25,42 | 6 545,41 | 3 272,70 | 3 272,70 |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 6 874,19 | 7 959,84 | 7 517,64 | 7 695,51 | 1 659,64 | 9 355,15 | -29,77 | 7 665,74 | 3 832,87 | 3 832,87 |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы и запасные части для ликв.аварий | тыс руб | 801,97 | 995,87 | 822,55 | 842,01 | 238,75 | 1 080,77 | -3,26 | 838,76 | 419,38 | 419,38 |  |
| **ОР** | 4.1.5.2 | материалы и запасные части на тех.обслуж.оборудования | тыс руб | 1 116,22 | 808,05 | 1 119,73 | 1 146,22 | 278,01 | 1 424,23 | -4,43 | 1 141,79 | 570,89 | 570,89 |  |
| **ОР** | 4.1.5.3 | Амортизация оборудования | тыс руб | 904,87 | 1 396,53 | 1 363,35 | 1 395,61 | -196,22 | 1 199,39 | -5,40 | 1 390,21 | 695,11 | 695,11 |  |
| **ОР** | 4.1.5.4 | Затраты на ГСМ | тыс руб | 3 417,15 | 3 890,22 | 3 403,38 | 3 483,91 | 950,78 | 4 434,69 | -13,48 | 3 470,43 | 1 735,21 | 1 735,21 |  |
| **ОР** | 4.1.5.5 | Охрана труда | тыс руб | 236,98 | 219,18 | 220,00 | 225,20 | 186,74 | 411,95 | -0,87 | 224,33 | 112,17 | 112,17 |  |
| **ОР** | 4.1.5.6 | Сервисное обслуживание ГЛОНАСС | тыс руб | 88,77 | 45,08 | 39,20 | 40,13 | -3,85 | 36,28 | -0,16 | 39,97 | 19,99 | 19,99 |  |
| **ОР** | 4.1.5.7 | Прочие расходы | тыс руб | 308,23 | 604,92 | 549,42 | 562,42 | -465,45 | 96,98 | -2,18 | 560,25 | 280,12 | 280,12 |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **3 364,50** | **5 582,20** | **3 578,74** | **3 663,41** | **4 306,22** | **7 969,64** | **-14,17** | **3 649,24** | **1 824,62** | **1 824,62** |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **521,17** | **2 644,42** | **696,54** | **713,02** | **1 937,03** | **2 650,05** | **-2,76** | **710,26** | **355,13** | **355,13** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 521,17 | 2 644,42 | 696,54 | 713,02 | 1 937,03 | 2 650,05 | -2,76 | 710,26 | 355,13 | 355,13 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **35 304,53** | **42 300,48** | **35 832,24** | **36 680,04** | **17 255,97** | **53 936,01** | **-141,90** | **36 538,14** | **18 269,07** | **18 269,07** | 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** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **19 629,32** | **24 506,90** | **20 223,69** | **20 702,18** | **11 528,51** | **32 230,69** | **-80,09** | **20 622,10** | **10 311,05** | **10 311,05** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 683,52 | 26 607,84 | 25 497,53 | 26 100,80 | 0,00 | 41 731,88 | 0,00 | 25 999,83 | 25 999,83 | 25 999,83 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 66,27 | 76,75 | 66,10 | 66,10 |  | 64,36 |  | 66,10 | 66,10 | 66,10 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **5 928,05** | **6 925,84** | **6 107,55** | **6 252,06** | **3 484,83** | **9 736,89** | **-24,19** | **6 227,87** | **3 113,94** | **3 113,94** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **9 747,16** | **10 867,74** | **9 501,00** | **9 725,79** | **2 242,63** | **11 968,43** | **-37,62** | **9 688,17** | **4 844,08** | **4 844,08** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 9 747,16 | 1 467,32 | 958,67 | 981,35 | 1 759,56 | 2 740,91 | -3,80 | 977,55 | 488,78 | 488,78 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | амортизация | тыс руб |  | 881,15 | 979,33 | 1 002,50 | -684,16 | 318,34 | -3,88 | 998,62 | 499,31 | 499,31 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | консультационные услуги | тыс руб |  | 208,67 | 172,33 | 176,40 | 14,79 | 191,19 | -0,68 | 175,72 | 87,86 | 87,86 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | юридические услуги | тыс руб |  | 380,34 | 49,72 | 50,89 | -16,60 | 34,30 | -0,20 | 50,70 | 25,35 | 25,35 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | аудиторские услуги | тыс руб |  | 158,25 | 146,66 | 150,13 | 32,34 | 182,47 | -0,58 | 149,54 | 74,77 | 74,77 |  |
| **ОР** | 5.3.6 | информационно-консультационные расходы | тыс руб |  | 87,69 | 120,84 | 123,70 | -26,22 | 97,49 | -0,48 | 123,22 | 61,61 | 61,61 |  |
| **ОР** | 5.3.7 | услуги связи | тыс руб |  | 334,88 | 344,53 | 352,68 | 255,98 | 608,66 | -1,36 | 351,31 | 175,66 | 175,66 |  |
| **ОР** | 5.3.8 | програмное обеспечение, сопровождение программ и оргтехники | тыс руб |  | 191,30 | 211,59 | 216,60 | 31,06 | 247,66 | -0,84 | 215,76 | 107,88 | 107,88 |  |
| **ОР** | 5.3.9 | транспортные расходы | тыс руб |  | 1 162,83 | 1 033,58 | 1 058,04 | 177,33 | 1 235,36 | -4,09 | 1 053,94 | 526,97 | 526,97 |  |
| **ОР** | 5.3.10 | вспомогательные материалы | тыс руб |  | 588,62 | 517,86 | 530,11 | 56,84 | 586,95 | -2,05 | 528,06 | 264,03 | 264,03 |  |
| **ОР** | 5.3.11 | энергозатраты | тыс руб |  | 884,95 | 576,08 | 589,71 | 334,78 | 924,49 | -2,28 | 587,43 | 293,72 | 293,72 |  |
| **ОР** | 5.3.12 | ремонт зданий | тыс руб |  | 317,28 | 501,97 | 513,85 | 347,42 | 861,27 | -1,99 | 511,86 | 255,93 | 255,93 |  |
| **ОР** | 5.3.13 | пожарная охрана | тыс руб |  | 94,05 | 79,54 | 81,42 | 29,12 | 110,54 | -0,31 | 81,11 | 40,55 | 40,55 |  |
| **ОР** | 5.3.14 | услуги сторожевой и военизированной охраны | тыс руб |  | 316,73 | 600,50 | 614,71 | -597,29 | 17,42 | -2,38 | 612,33 | 306,17 | 306,17 |  |
| **ОР** | 5.3.15 | подготовка кадров | тыс руб |  | 266,73 | 153,02 | 156,64 | 1,54 | 158,19 | -0,61 | 156,04 | 78,02 | 78,02 |  |
| **ОР** | 5.3.16 | услуги по хозяйственно-бытовому обслуживанию | тыс руб |  | 1 234,12 | 867,75 | 888,28 | 657,99 | 1 546,27 | -3,44 | 884,84 | 442,42 | 442,42 |  |
| **ОР** | 5.3.17 | услуги коммерческого характера | тыс руб |  | 280,59 | 897,67 | 918,91 | -661,97 | 256,94 | -3,55 | 915,35 | 457,68 | 457,68 |  |
| **ОР** | 5.3.18 | аренда | тыс руб |  | 1 637,04 | 1 070,43 | 1 095,76 | 482,28 | 1 578,04 | -4,24 | 1 091,52 | 545,76 | 545,76 |  |
| **ОР** | 5.3.19 | страхование | тыс руб |  | 375,17 | 218,92 | 224,10 | 47,83 | 271,94 | -0,87 | 223,24 | 111,62 | 111,62 |  |
| **НР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **1 833,12** | **0,00** | **0,00** | **1 833,12** | **1 833,12** | **101,89** | **101,89** | **50,95** | **50,95** |  |
| **НР** | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **1 833,12** | **0,00** | **0,00** | **1 833,12** | **1 833,12** | **101,89** | **101,89** | **50,95** | **50,95** |  |
| **НР** | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  | 1,35 |  |  | 1,35 | 1,35 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  | 1 831,78 |  |  | 1 831,78 | 1 831,78 | 101,89 | 101,89 | 50,95 | 50,95 | расчет в приложении |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **3 985,72** | **4 740,93** | **4 557,74** | **4 557,74** | **1 614,02** | **6 171,76** | **182,74** | **4 740,47** | **2 370,24** | **2 370,24** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **3 985,72** | **4 740,93** | **4 557,74** | **4 557,74** | **1 614,02** | **6 171,76** | **182,74** | **4 740,47** | **2 370,24** | **2 370,24** | по факту 2018 года |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **13 973,57** | **23 328,72** | **14 239,92** | **13 933,08** | **8 947,01** | **22 880,09** | **644,31** | **14 577,39** | **7 288,70** | **7 288,70** |  |
| **НР** | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  | 3 040,83 |  |  | 2 274,46 | 2 274,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтены в п. 7.1 |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 13 973,57 | 20 287,89 | 14 239,92 | 13 933,08 | 6 672,55 | 20 605,63 | 644,31 | 14 577,39 | 7 288,70 | 7 288,70 | расчет в приложении |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **6 648,18** | **5 559,34** | **8 421,46** | **9 397,42** | **5 546,08** | **14 943,49** | **-1 225,85** | **8 171,57** | **4 085,78** | **4 085,78** |  |
| **НР** | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | **15,30** | **9,62** | **6,81** | **6,81** | **4,05** | **10,85** | **-3,54** | **3,26** | **1,63** | **1,63** | по декларации за 2018 год в пределах лимита, с учетом доли, относимой на данный вид деятельности |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  | 4 525,47 |  |  | 7 179,00 | 7 179,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтено в п. 9.7. |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 149,75 | 166,66 | 133,41 | 132,86 | 9,79 | 142,66 | 17,29 | 150,15 | 75,08 | 75,08 | по факту 2018 года в доле, относимой на данный вид деятельности |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 844,08 | 857,59 | 650,33 | 595,25 | -87,89 | 507,36 | -87,89 | 507,36 | 253,68 | 253,68 | по предложению организации |
| **НР** | 9.7 | Плата за пользование водным объектом | тыс руб | 4 664,05 |  | 5 375,90 | 6 162,50 | -5 655,14 | 507,36 | -1 151,71 | 5 010,79 | 2 505,40 | 2 505,40 | по факту 2018 года в пересчете на объемы, учтенные в расчете тарифа и действующего законодательства |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **19 070,07** | **-32 023,45** | **25 705,83** | **24 896,34** | **16 081,71** | **36 881,79** | **-667,60** | **24 228,75** | **12 114,37** | **12 114,37** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 19 070,07 | -32 023,45 | 25 705,83 | 24 896,34 | 11 985,45 | 36 881,79 | -667,60 | 24 228,75 | 12 114,37 | 12 114,37 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 3 900,00 | 0,00 | 9 020,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 3 900,00 |  | 9 020,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | постановление РЭК КО № 532 от 19.12.2016 |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 2 164,13 | 470,81 | 486,82 | 1 280,30 | 1 767,12 | -365,20 | 121,62 | 60,81 | 60,81 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 15 170,07 | -34 684,32 | 16 165,64 | 14 409,52 | 10 208,42 | 24 617,94 | -302,40 | 14 107,13 | 7 053,56 | 7 053,56 | 5% согласно действующего законодательства |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 975,00 | 0,00 | 2 255,00 | 2 500,00 | 4 096,27 | 6 596,27 | 0,00 | 2 500,00 | 1 250,00 | 1 250,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 975,00 | 0,00 | 2 255,00 | 2 500,00 | 4 096,27 | 6 596,27 | 0,00 | 2 500,00 | 1 250,00 | 1 250,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 975,00 |  | 2 255,00 | 2 500,00 | -2 500,00 |  | 0,00 | 2 500,00 | 1 250,00 | 1 250,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 6 596,27 | 6 596,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **11** | **Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств** | **тыс руб** |  | 496,73 | 49,37 |  | 496,73 | 496,73 | 584,82 | 584,82 | 292,41 | 292,41 | расчет в приложении |
|  | **12** | **Недополученные доходы** | **тыс руб** | **26 069,80** |  | **51 066,01** | **794,69** | **57 233,17** | **58 027,86** | **38 944,21** | **39 738,90** | **6 491,08** | **33 247,82** |  |
|  | 12.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | 26 069,80 |  | 51 066,01 | 794,69 | 57 233,17 | 58 027,86 | 38 944,21 | 39 738,90 | 6 491,08 | 33 247,82 | 58013,86 т.р за 2018 год из них учтено 38944,21 т.р. в 2020 году и 19069,65 т.р. будет учтено в следующих периодах,за 2017 год 37158,89 т.р. из них учтено 36364,2 т.р. было учтено в 2019 году и 794,69 т.р. в 2020 году |
|  | **13** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **180,58** |  | **12,08** |  | **42 142,32** | **42 142,32** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **14** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **13 269,07** |  | **6 592,85** |  | **0,00** |  | **3 287,19** | **3 287,19** | **1 643,59** | **1 643,59** | корректировка по статьям за 2018 год: электроэнергия (-241,35) т.р., налоги 1088,84 т.р., 1957 т.р невыполнение инвест. программы за счет прибыли, |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **326 457,14** | **266 531,30** | **353 576,47** | **317 644,50** | **217 779,34** | **535 423,84** | **25 763,28** | **343 407,78** | **158 252,43** | **185 155,35** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 326 457,14 | 266 531,30 | 353 576,47 | 317 644,50 | 217 779,34 | 535 423,84 | 25 763,28 | 343 407,78 | 158 252,43 | 185 155,35 |  |
|  | **16** | **Тариф** | **руб/м3** | **20,73** | **20,58** | **24,01** | **21,57** |  | **46,68** |  | **28,97** | **26,70** | **31,24** |  |
|  | 16.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 20,73 | 20,58 | 24,01 | 21,57 |  | 46,68 |  | 28,97 | 26,70 | 31,24 |  |
|  | **17** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **92 591,66** | **92 577,67** | **85 181,32** | **87 196,71** |  | **142 091,15** |  | **86 859,39** | **43 429,69** | **43 429,69** |  |
|  | **18** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **353,27** | **330,12** | **315,80** | **315,80** |  | **336,03** |  | **315,80** | **315,80** | **315,80** |  |
|  | **19** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **21 841,57** | **23 369,46** | **22 477,32** | **23 009,13** |  | **35 237,65** |  | **22 920,12** | **22 920,12** | **22 920,12** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 26,7 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  | 28,84 |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,40** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,02366** |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли |  | **1,27** |  | **2,89** | **3,58** |  |  |  | **3,58** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **303 401,35** | **294 310,55** | **323 362,27** | **288 190,42** | **105 301,11** | **392 696,84** | **- 10 203,58** | **277 986,84** | **138 920,33** | **139 066,52** | 14 107,13 |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **169 184,35** | **169 749,26** | **154 888,99** | **158 553,66** | **87 383,02** | **245 936,68** | **- 613,36** | **157 940,30** | **79 021,10** | **79 021,10** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **42 864,02** | **40 975,92** | **76 774,08** | **34 086,19** | **15 574,13** | **48 865,63** | **- 417,86** | **33 668,34** | **16 710,13** | **16 856,32** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **91 352,98** | **83 585,37** | **91 699,20** | **95 550,57** | **2 343,96** | **97 894,53** | **- 9 172,36** | **86 378,21** | **43 189,10** | **43 189,10** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **3 985,72** | **4 740,93** | **4 557,74** | **4 557,74** | **1 614,02** | **6 171,76** | **182,74** | **4 740,47** | **2 370,24** | **2 370,24** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **3 900,00** | **2 164,13** | **9 490,81** | **10 486,82** | **1 280,30** | **11 767,12** | **- 365,20** | **10 121,62** | **5 060,81** | **5 060,81** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **15 170,07** | **- 34 684,32** | **16 165,64** | **14 409,52** | **10 208,42** | **24 617,94** | **- 302,40** | **14 107,13** | **7 053,56** | **7 053,56** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **99 375,49** | **100 170,18** | **36 451,71** | **36 451,71** | **4 847,49** | **31 604,23** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **326 457,14** | **266 531,30** | **353 576,47** | **317 644,50** | **217 779,34** | **535 423,84** | **25 763,28** | **343 407,78** | **158 252,43** | **185 155,35** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО "ПО Водоканал" | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ 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 | 11 | 11 | 12 | 12 | 13 | 14 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 2 465 011,10 | 2 078 602,00 | 2 414 230,00 | 2 414 230,00 | -320 370,00 | 2 093 860,00 | -447 230,00 | 1 967 000,00 | 983 500,00 | 983 500,00 | в рамках соблюдения долгосрочных параметов |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 3 159,00 | 3 159,00 | 1,00 | 3 160,00 | 1,00 | 3 160,00 | 1 580,00 | 1 580,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  | 3 159,00 | 3 159,00 | 1,00 | 3 160,00 | 1,00 | 3 160,00 | 1 580,00 | 1 580,00 | по расчетам |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 2 465 011,10 | 2 078 602,00 | 2 411 071,00 | 2 411 071,00 | -320 371,00 | 2 090 700,00 | -447 231,00 | 1 963 840,00 | 981 920,00 | 981 920,00 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 22 185,10 | 150 514,00 | 187 581,88 | 187 581,88 | -24 981,88 | 162 600,00 | -34 740,26 | 152 841,62 | 76 420,81 | 76 420,81 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,90 | 7,24 | 7,78 | 7,78 | 7,80 | 7,78 | 7,77 | 7,78 | 7,78 | 7,78 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 2 442 826,00 | 1 928 088,00 | 2 223 489,12 | 2 223 489,12 | -295 389,12 | 1 928 100,00 | -412 490,74 | 1 810 998,38 | 905 499,19 | 905 499,19 | по методике |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 2 442 826,00 | 1 928 088,00 | 2 223 489,12 | 2 223 489,12 | -295 389,12 | 1 928 100,00 | -412 490,74 | 1 810 998,38 | 905 499,19 | 905 499,19 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 2 396 832,00 | 1 868 506,00 | 2 176 489,12 | 2 176 489,12 | -307 989,12 | 1 868 500,00 | -426 040,02 | 1 750 449,10 | 875 224,55 | 875 224,55 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 45 994,00 | 59 582,00 | 47 000,00 | 47 000,00 | 12 600,00 | 59 600,00 | 13 549,27 | 60 549,27 | 30 274,64 | 30 274,64 |  |
|  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 1 928 088,00 | 2 223 489,12 | 2 223 489,12 | -295 389,12 | 1 928 100,00 | -412 490,74 | 1 810 998,38 | 905 499,19 | 905 499,19 |  |
|  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  | 1 928 088,00 | 2 223 489,12 | 2 223 489,12 | -295 389,12 | 1 928 100,00 | -412 490,74 | 1 810 998,38 | 905 499,19 | 905 499,19 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **12 603,42** | **13 776,61** | **13 695,65** | **14 248,31** | **4 270,57** | **18 518,87** | **-687,69** | **13 560,62** | **6 780,31** | **6 780,31** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **10 028,16** | **10 971,22** | **11 104,28** | **11 550,69** | **1 243,05** | **12 793,74** | **-722,09** | **10 828,60** | **5 414,30** | **5 414,30** |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  | **4,24** |  |  | **4,65** | **4,65** |  | **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%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **9 000,48** | **9 627,00** | **10 015,63** | **10 436,29** | **424,20** | **10 860,49** | **-717,78** | **9 718,51** | **4 859,25** | **4 859,25** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,08 | 1,06 | 1,10 | 1,14 | 0,00 | 1,19 | 0,00 | 1,17 | 1,17 | 1,17 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 3 930,30 | 4 215,00 | 4 215,00 | 4 215,00 | 0,00 | 4 215,00 | 0,00 | 3 433,16 | 1 716,58 | 1 716,58 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,59 | 2,03 | 1,75 | 1,75 | 0,00 | 2,02 | 0,00 | 1,75 | 1,75 | 1,75 |  |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **4 254,50** | **4 467,69** | **4 628,15** | **4 822,54** | **211,53** | **5 034,07** | **-802,95** | **4 019,59** | **2 009,79** | **2 009,79** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,08 | 1,06 | 1,10 | 1,14 |  | 1,19 |  | 1,17 | 1,17 | 1,17 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 3 930,30 | 4 215,00 | 4 215,00 | 4 215,00 |  | 4 215,00 |  | 3 433,16 | 1 716,58 | 1 716,58 | в рамках соблюдения долгосрочных параметов |
| **ЭР** | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **4 745,98** | **5 159,30** | **5 387,48** | **5 613,75** | **212,67** | **5 826,42** | **85,17** | **5 698,92** | **2 849,46** | **2 849,46** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 258,88 | 1 383,19 | 1 429,04 | 1 489,06 |  | 1 545,47 |  | 1 527,86 | 1 527,86 | 1 527,86 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 3,77 | 3,73 | 3,77 | 3,77 |  | 3,77 |  | 3,73 | 1,86 | 1,86 | по факту 2018 года |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **789,31** | **1 032,34** | **836,13** | **855,92** | **625,23** | **1 481,15** | **-3,31** | **852,61** | **426,30** | **426,30** | 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%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 443,99 | 21 507,17 | 17 419,47 | 17 831,61 | 0,00 | 30 857,27 | 0,00 | 17 762,63 | 17 762,63 | 17 762,63 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |  | 4,00 |  | 4,00 | 4,00 | 4,00 |  |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **238,37** | **307,64** | **252,51** | **258,49** | **188,97** | **447,46** | **-1,00** | **257,49** | **128,74** | **128,74** | 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** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 365,66** | **1 297,19** | **1 253,12** | **1 282,77** | **1 963,91** | **3 246,68** | **-4,96** | **1 277,81** | **638,91** | **638,91** | 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** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 365,66** | **1 297,19** | **1 253,12** | **1 282,77** | **1 963,91** | **3 246,68** | **-4,96** | **1 277,81** | **638,91** | **638,91** |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **535,96** | **637,00** | **796,42** | **815,26** | **472,29** | **1 287,56** | **-3,15** | **812,11** | **406,05** | **406,05** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **247,25** | **369,05** | **410,00** | **419,70** | **349,71** | **769,41** | **-1,62** | **418,08** | **209,04** | **209,04** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 376,51 | 26 607,85 | 25 497,53 | 26 100,80 | 0,00 | 41 731,88 | 0,00 | 25 999,83 | 25 999,83 | 25 999,83 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,34 | 1,16 | 1,34 | 1,34 |  | 1,54 |  | 1,34 | 1,34 | 1,34 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **74,67** | **104,30** | **123,82** | **126,75** | **105,69** | **232,44** | **-0,49** | **126,26** | **63,13** | **63,13** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **214,03** | **163,66** | **262,60** | **268,81** | **16,90** | **285,71** | **-1,04** | **267,77** | **133,89** | **133,89** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие административные расходы | тыс руб | 214,03 | 22,10 | 28,51 | 29,18 | 36,25 | 65,43 | -0,11 | 29,07 | 14,53 | 14,53 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | амортизация | тыс руб |  | 13,27 | 23,85 | 24,42 | -16,82 | 7,60 | -0,09 | 24,32 | 12,16 | 12,16 |  |
| **ОР** | 5.3.3. | консультационные услеги | тыс руб |  | 3,14 | 4,03 | 4,13 | 0,44 | 4,56 | -0,02 | 4,11 | 2,05 | 2,05 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | Юридические услуги | тыс руб |  | 5,73 | 1,23 | 1,26 | -0,45 | 0,82 | 0,00 | 1,26 | 0,63 | 0,63 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | Аудиторские услуги | тыс руб |  | 2,38 | 4,33 | 4,43 | -0,08 | 4,36 | -0,02 | 4,42 | 2,21 | 2,21 |  |
| **ОР** | 5.3.6 | Информационно-консультационные услуги | тыс руб |  | 1,32 | 2,83 | 2,89 | -0,57 | 2,33 | -0,01 | 2,88 | 1,44 | 1,44 |  |
| **ОР** | 5.3.7 | Услуги связи | тыс руб |  | 5,04 | 10,24 | 10,49 | 4,04 | 14,53 | -0,04 | 10,45 | 5,22 | 5,22 |  |
| **ОР** | 5.3.8 | Програмное обеспечение, сопровождение программ и оргтехники | тыс руб |  | 2,88 | 6,29 | 6,44 | -0,53 | 5,91 | -0,02 | 6,42 | 3,21 | 3,21 |  |
| **ОР** | 5.3.9 | Транспортные расходы | тыс руб |  | 17,51 | 29,13 | 29,82 | -0,33 | 29,49 | -0,12 | 29,71 | 14,85 | 14,85 |  |
| **ОР** | 5.3.10 | Вспомогательные материалы | тыс руб |  | 8,86 | 14,51 | 14,85 | -0,84 | 14,01 | -0,06 | 14,79 | 7,40 | 7,40 |  |
| **ОР** | 5.3.11 | Энергозатраты | тыс руб |  | 13,33 | 17,13 | 17,54 | 4,53 | 22,07 | -0,07 | 17,47 | 8,73 | 8,73 |  |
| **ОР** | 5.3.12 | Ремонты зданий | тыс руб |  | 4,78 | 11,74 | 12,02 | 8,54 | 20,56 | -0,05 | 11,97 | 5,98 | 5,98 |  |
| **ОР** | 5.3.13 | Пожарная охрана | тыс руб |  | 1,42 | 2,37 | 2,42 | 0,22 | 2,64 | -0,01 | 2,41 | 1,21 | 1,21 |  |
| **ОР** | 5.3.14 | Услуги сторожевой и военизированной охраны | тыс руб |  | 4,77 | 16,79 | 17,18 | -16,77 | 0,42 | -0,07 | 17,12 | 8,56 | 8,56 |  |
| **ОР** | 5.3.15 | Подготовка кадров | тыс руб |  | 4,02 | 3,58 | 3,66 | 0,11 | 3,78 | -0,01 | 3,65 | 1,82 | 1,82 |  |
| **ОР** | 5.3.16 | Услуги по хозйственно-бытовому обслуживанию | тыс руб |  | 18,58 | 25,80 | 26,41 | 10,50 | 36,91 | -0,10 | 26,31 | 13,16 | 13,16 |  |
| **ОР** | 5.3.17 | Услуги коммерческого характера | тыс руб |  | 4,23 | 23,29 | 23,84 | -17,71 | 6,13 | -0,09 | 23,75 | 11,87 | 11,87 |  |
| **ОР** | 5.3.18 | Аренда | тыс руб |  | 24,65 | 31,83 | 32,58 | 5,09 | 37,67 | -0,13 | 32,46 | 16,23 | 16,23 |  |
| **ОР** | 5.3.19 | Страхование | тыс руб |  | 5,65 | 5,12 | 5,24 | 1,25 | 6,49 | -0,02 | 5,22 | 2,61 | 2,61 |  |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **175,99** | **444,74** | **97,55** | **95,87** | **348,88** | **444,75** | **0,00** | **95,87** | **47,94** | **47,94** |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 175,99 | 444,74 | 97,55 | 95,87 | 348,88 | 444,75 | 0,00 | 95,87 | 47,94 | 47,94 | расчет в приложении |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **497,65** | **426,47** | **444,28** | **503,71** | **242,43** | **746,14** | **25,94** | **529,65** | **264,82** | **264,82** |  |
| **НР** | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | **0,28** | **0,13** | **0,97** | **0,97** | **-0,71** | **0,26** | **-0,96** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | по декларации в пределах лимита |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  | 410,91 |  |  | 415,79 | 415,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтено в п. 9.7. |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 2,82 | 2,51 | 3,12 | 3,12 | 0,29 | 3,41 | 1,14 | 4,26 | 2,13 | 2,13 | по факту 2018 года в доле, относимой на данный вид деятельности |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 15,92 | 12,91 | 15,21 | 13,98 | -1,87 | 12,11 | -1,87 | 12,11 | 6,06 | 6,06 | по предложению организации |
| **НР** | 9.7 | Плата за пользование водными объектами | тыс руб | 478,63 |  | 424,98 | 485,64 | -485,64 |  | 27,64 | 513,28 | 256,64 | 256,64 | по факту 2018 года в пересчете на объемы, учтенные в расчете тарифа и действующего законодательства |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **579,30** | **-4 174,73** | **676,55** | **726,89** | **531,43** | **1 258,32** | **-35,69** | **691,20** | **345,60** | **345,60** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 579,30 | -4 174,73 | 676,55 | 726,89 | 531,43 | 1 258,32 | -35,69 | 691,20 | 345,60 | 345,60 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 14,00 | 14,48 | 27,71 | 42,18 | -0,48 | 14,00 | 7,00 | 7,00 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 579,30 | -4 174,73 | 661,09 | 712,42 | 503,72 | 1 216,14 | -35,21 | 677,20 | 338,60 | 338,60 | 5% согласно действующего законодательстваот текущих расходов |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 314,58 | 314,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 314,58 | 314,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 314,58 | 314,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **11** | **Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств** | **тыс руб** |  |  | 1,47 |  | 0,00 |  | 16,58 | 16,58 | 8,29 | 8,29 | расчет в приложении |
|  | **12** | **Недополученные доходы** | **тыс руб** | **785,81** |  |  |  | **2 563,40** | **2 563,40** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | 12.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | 785,81 |  |  |  | 2 563,40 | 2 563,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2563,4 т.р за 2018 год будут учтены в следующих периодах регулирования |
|  | **13** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **3 240,54** | **3 240,54** | **364,82** | **364,82** | **0,00** | **364,82** | 364,82 т.р. доплата до МРОТ в 2018 году |
|  | **14** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **1 803,25** |  | **475,40** |  | **0,00** |  | **1 570,55** | **1 570,55** | **1 466,54** | **104,01** | корректировка по статьям за 2018 год 1570,55 т.р. В т. ч. "Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов" (-71,18) т.р., электроэнергия (-1430,9) т.р.; капитальный ремонт (-68,47) т. р. |
|  | **15** | **Корректировка НВВ (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **876,18** | **876,18** | **0,00** | **876,18** | не превышает 12% от НВВ |
|  | **16** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **12 165,28** | **9 601,88** | **13 896,80** | **14 975,20** | **10 605,93** | **25 581,13** | **-2 805,29** | **12 169,91** | **5 659,37** | **6 510,54** |  |
|  | 16.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 12 165,28 | 9 601,88 | 13 896,80 | 14 975,20 | 10 605,93 | 25 581,13 | -2 805,29 | 12 169,91 | 5 659,37 | 6 510,54 |  |
|  | **17** | **Тариф** | **руб/м3** | **4,98** | **4,98** | **6,25** | **6,73** |  | **13,27** |  | **6,72** | **6,25** | **7,19** |  |
|  | 17.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 4,98 | 4,98 | 6,25 | 6,73 |  | 13,27 |  | 6,72 | 6,25 | 7,19 |  |
|  | **18** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 036,57** | **1 401,39** | **1 246,13** | **1 275,62** |  | **2 250,56** |  | **1 270,68** | **635,34** | **635,34** |  |
|  | **19** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **5,34** | **5,16** | **5,34** | **5,34** |  | **5,54** |  | **5,34** | **5,34** | **5,34** |  |
|  | **20** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **16 176,12** | **22 650,62** | **19 446,55** | **19 906,65** |  | **33 875,09** |  | **19 829,64** | **19 829,64** | **19 829,64** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,25 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,19 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли |  | **-** |  | **0,11** | **0,10** |  |  |  | **0,10** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **11 585,98** | **13 776,61** | **13 221,72** | **14 248,31** | **4 270,57** | **18 518,87** | **- 687,69** | **13 560,62** | **6 780,31** | **6 780,31** | 677,20 |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **2 929,30** | **3 278,40** | **3 138,19** | **3 212,44** | **3 255,05** | **6 467,49** | **- 12,43** | **3 200,01** | **1 600,01** | **1 600,01** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **- 343,80** | **871,21** | **67,90** | **599,58** | **591,31** | **1 190,89** | **42,52** | **642,10** | **321,05** | **321,05** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **9 000,48** | **9 627,00** | **10 015,63** | **10 436,29** | **424,20** | **10 860,49** | **- 717,78** | **9 718,51** | **4 859,25** | **4 859,25** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **14,00** | **14,48** | **27,71** | **42,18** | **- 0,48** | **14,00** | **7,00** | **7,00** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **579,30** | **- 4 174,73** | **661,09** | **712,42** | **503,72** | **1 216,14** | **- 35,21** | **677,20** | **338,60** | **338,60** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **5 803,93** | **5 803,93** | **- 2 081,91** | **- 2 081,91** | **1 466,54** | **- 407,35** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **12 165,28** | **9 601,88** | **13 896,80** | **14 975,20** | **4 802,00** | **25 581,13** | **- 2 805,29** | **12 169,91** | **7 125,91** | **7 125,91** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО "ПО Водоканал" | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ 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 | 11 | 11 | 12 | 12 | 13 | 14 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 12 293 996,27 | 9 290 794,18 | 10 854 257,99 | 10 854 257,99 | -1 563 464,08 | 9 290 793,91 | -2 243 974,55 | 8 610 283,44 | 4 305 141,72 | 4 305 141,72 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 12 293 996,27 | 9 290 794,18 | 10 854 257,99 | 10 854 257,99 | -1 563 464,08 | 9 290 793,91 | -2 243 974,55 | 8 610 283,44 | 4 305 141,72 | 4 305 141,72 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 12 293 996,27 | 9 290 794,18 | 10 854 257,99 | 10 854 257,99 | -1 563 464,08 | 9 290 793,91 | -2 243 974,55 | 8 610 283,44 | 4 305 141,72 | 4 305 141,72 | по методике |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 8 034 524,20 | 6 546 636,27 | 6 882 095,26 | 6 882 095,26 | -335 459,26 | 6 546 636,00 | -862 584,07 | 6 019 511,19 | 3 009 755,59 | 3 009 755,59 |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 2 941 200,00 | 1 674 059,56 | 3 153 103,69 | 3 153 103,69 | -1 479 044,13 | 1 674 059,56 | -1 527 566,30 | 1 625 537,39 | 812 768,69 | 812 768,69 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 1 318 272,07 | 1 070 098,35 | 819 059,04 | 819 059,04 | 251 039,31 | 1 070 098,35 | 146 175,83 | 965 234,87 | 482 617,43 | 482 617,43 |  |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 12 293 996,27 | 9 290 794,18 | 10 854 257,99 | 10 854 257,99 | -1 563 463,99 | 9 290 794,00 | -2 243 974,55 | 8 610 283,44 | 4 305 141,72 | 4 305 141,72 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **155 501,52** | **154 644,13** | **166 250,60** | **169 547,69** | **90 020,76** | **259 568,45** | **-2 878,54** | **166 669,15** | **83 676,28** | **82 992,87** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **84 199,22** | **80 127,83** | **82 972,42** | **85 338,00** | **47 170,42** | **132 508,42** | **-3 217,67** | **82 120,33** | **41 401,87** | **40 718,46** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **1 408,34** | **920,54** | **1 267,24** | **1 297,22** | **751,52** | **2 048,74** | **-5,02** | **1 292,20** | **646,10** | **646,10** | 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** | 3.1.1 | гипохлорит кальция | тыс руб | 1 408,34 | 780,64 | 1 133,99 | 1 160,82 | 537,92 | 1 698,74 | -4,49 | 1 156,33 | 578,17 | 578,17 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | тонн | 24,65 | 15,36 | 21,34 | 21,34 |  | 27,59 |  | 21,34 | 10,67 | 10,67 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тонн | 57 133,55 | 50 826,11 | 53 136,80 | 54 394,02 |  | 61 563,60 |  | 54 183,59 | 54 183,59 | 54 183,59 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | оксихлорид алюминия | тыс руб | 0,00 | 139,91 | 133,25 | 136,40 | 213,60 | 350,00 | -0,53 | 135,87 | 67,94 | 67,94 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | тонн |  | 10,80 | 10,75 | 10,75 |  | 16,05 |  | 10,75 | 5,38 | 5,38 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/тонн |  | 12 954,20 | 12 395,10 | 12 688,37 |  | 21 812,50 |  | 12 639,28 | 12 639,28 | 12 639,28 |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **3 763,09** | **3 703,14** | **3 687,30** | **3 774,54** | **402,22** | **4 176,77** | **-14,60** | **3 759,94** | **1 879,97** | **1 879,97** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **17 482,35** | **18 239,34** | **19 545,57** | **20 366,48** | **-313,59** | **20 052,90** | **-3 064,41** | **17 302,07** | **8 651,03** | **8 651,03** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,98 | 2,00 | 2,08 | 2,17 | 0,00 | 2,22 | 0,00 | 2,21 | 2,21 | 2,21 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 535,78 | 5 972,45 | 5 883,67 | 5 883,67 | 0,00 | 5 864,84 | 0,00 | 4 672,30 | 2 336,15 | 2 336,15 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,45 | 0,64 | 0,54 | 0,54 | 0,00 | 0,63 | 0,00 | 0,54 | 0,54 | 0,54 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **88,27** | **143,20** | **153,72** | **160,18** | **-3,18** | **157,00** | **-4,07** | **156,11** | **78,06** | **78,06** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,17 | 4,87 | 6,14 | 6,40 |  | 6,28 |  | 6,28 | 6,28 | 6,28 | по предложению организации, не превышает факт 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 21,19 | 29,40 | 25,03 | 25,03 |  | 25,00 |  | 24,86 | 12,43 | 12,43 | по факту 2018 года |
| **ЭР** | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **14,88** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 352,31 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,01 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **10 883,61** | **11 779,39** | **12 088,32** | **12 596,03** | **266,24** | **12 862,27** | **-2 420,49** | **10 175,54** | **5 087,77** | **5 087,77** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,97 | 1,98 | 2,06 | 2,15 |  | 2,20 |  | 2,19 | 2,19 | 2,19 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 514,59 | 5 943,05 | 5 858,64 | 5 858,64 |  | 5 839,84 |  | 4 647,44 | 2 323,72 | 2 323,72 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **6 495,60** | **6 316,75** | **7 303,52** | **7 610,27** | **-576,64** | **7 033,63** | **-639,85** | **6 970,42** | **3 485,21** | **3 485,21** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 308,28 | 1 466,28 | 1 488,39 | 1 550,90 |  | 1 632,69 |  | 1 618,02 | 1 618,02 | 1 618,02 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 4,97 | 4,31 | 4,91 | 4,91 |  | 4,31 |  | 4,31 | 2,15 | 2,15 | по факту 2018 года |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **1 522,14** | **2 322,58** | **2 417,47** | **2 517,97** | **469,88** | **2 987,85** | **81,04** | **2 599,01** | **1 647,07** | **951,94** | потребление по факту 2018 года, тарифы по действующему на 31.12.2019 с учетом индекса Минэкономразвития РФ (103,0) |
| **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** | **522,25** | **476,20** | **66,21** | **68,46** | **-10,25** | **58,21** | **7,05** | **75,50** | **31,89** | **43,62** |  |
| **НР** | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **522,25** | **476,20** | **66,21** | **68,46** | **-10,25** | **58,21** | **7,05** | **75,50** | **31,89** | **43,62** |  |
| **НР** | 3.5.1.1 | ООО "Завод "Горэкс-Светотехника" ИНН: 4223027701 КПП: 771501001 | тыс руб | 522,25 | 476,20 | 66,21 | 68,46 | -10,25 | 58,21 | 7,05 | 75,50 | 31,89 | 43,62 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 16,70 | 16,65 | 2,23 | 2,31 |  | 2,31 |  | 2,64 | 2,23 | 3,05 | постановление РЭК КО №191 от 16.07.2019 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 31 282,01 | 28 600,23 | 29 689,82 | 29 689,82 |  | 25 200,00 |  | 28 600,23 | 14 300,12 | 14 300,12 | по счет-фактурам за 2018 год |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **36 921,41** | **34 420,32** | **35 032,65** | **35 861,52** | **29 406,02** | **65 267,54** | **-138,73** | **35 722,79** | **17 861,40** | **17 861,40** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 778,38 | 19 768,16 | 19 105,94 | 19 557,98 | 0,00 | 27 665,12 | 0,00 | 19 482,33 | 19 482,33 | 19 482,33 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 195,00 | 145,10 | 152,80 | 152,80 |  | 196,60 |  | 152,80 | 152,80 | 152,80 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **11 150,27** | **10 254,06** | **10 579,86** | **10 830,18** | **8 887,15** | **19 717,32** | **-41,90** | **10 788,28** | **5 394,14** | **5 394,14** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **6 829,61** | **6 433,11** | **6 562,14** | **6 717,40** | **7 148,59** | **13 865,99** | **-25,99** | **6 691,41** | **3 345,71** | **3 345,71** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 5 245,48 | 4 954,43 | 5 040,05 | 5 159,29 | 5 489,65 | 10 648,94 | -19,96 | 5 139,33 | 2 569,67 | 2 569,67 |  |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 21 856,15 | 25 644,06 | 27 097,02 | 27 738,14 | 0,00 | 42 257,72 | 0,00 | 27 630,83 | 27 630,83 | 27 630,83 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 20,00 | 16,10 | 15,50 | 15,50 |  | 21,00 |  | 15,50 | 15,50 | 15,50 |  |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 1 584,13 | 1 478,68 | 1 522,09 | 1 558,11 | 1 658,94 | 3 217,05 | -6,03 | 1 552,08 | 776,04 | 776,04 |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **4 599,77** | **3 358,53** | **3 813,98** | **3 904,22** | **428,88** | **4 333,09** | **-15,10** | **3 889,11** | **1 944,56** | **1 944,56** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 409,49 | 226,88 | 310,93 | 318,28 | 285,67 | 603,95 | -1,23 | 317,05 | 158,53 | 158,53 |  |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 1 809,48 | 1 283,64 | 945,65 | 968,02 | 380,09 | 1 348,11 | -3,74 | 964,27 | 482,14 | 482,14 |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 380,80 | 1 848,01 | 2 557,41 | 2 617,92 | -236,88 | 2 381,03 | -10,13 | 2 607,79 | 1 303,89 | 1 303,89 |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | поверка исправности средст измерений | тыс руб | 112,63 | 130,44 | 116,95 | 119,71 | 7,16 | 126,87 | -0,46 | 119,25 | 59,62 | 59,62 |  |
| **ОР** | 3.10.3.2 | транспортные услуги | тыс руб | 120,07 | 12,34 | 39,13 | 40,06 | -0,40 | 39,66 | -0,15 | 39,90 | 19,95 | 19,95 |  |
| **ОР** | 3.10.3.3 | услуги охраны ЧОП "Алма" | тыс руб | 1 017,65 | 600,43 | 1 192,09 | 1 220,29 | -1 220,29 | 0,00 | -4,72 | 1 215,57 | 607,78 | 607,78 |  |
| **ОР** | 3.10.3.4 | инспекционный контроль лаборатории | тыс руб | 31,37 |  | 16,03 | 16,40 | -0,13 | 16,28 | -0,06 | 16,34 | 8,17 | 8,17 |  |
| **ОР** | 3.10.3.5 | исследование параметров окружающей среды | тыс руб | 522,57 | 139,66 | 60,11 | 61,53 | 60,07 | 121,61 | -0,24 | 61,29 | 30,65 | 30,65 |  |
| **ОР** | 3.10.3.6 | обслуживание теплосчетчиков "Коннект-Сервис" | тыс руб | 18,37 | 12,00 |  |  | 13,68 | 13,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.7 | причие услуги связанные с основной деятельностью | тыс руб | 36,42 | 66,50 | 5,48 | 5,61 | 50,21 | 55,82 | -0,02 | 5,59 | 2,79 | 2,79 |  |
| **ОР** | 3.10.3.8 | наблюдение за водным объектом | тыс руб | 521,73 | 334,26 | 359,19 | 367,69 | -21,22 | 346,47 | -1,42 | 366,27 | 183,13 | 183,13 |  |
| **ОР** | 3.10.3.9 | межевание земельных участков, оформление технической документации | тыс руб |  | 229,16 |  |  | 311,28 | 311,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.10 | резерв отпусков | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.11 | аккредитация лабораторий | тыс руб |  | 140,46 | 28,09 | 28,76 | -0,29 | 28,47 | -0,11 | 28,65 | 14,32 | 14,32 |  |
| **ОР** | 3.10.3.12 | услуги по тех.обслуживанию электрооборудования | тыс руб |  |  | 1,83 | 1,87 | -0,02 | 1,85 | -0,01 | 1,86 | 0,93 | 0,93 |  |
| **ОР** | 3.10.3.13 | услуги по плановому ТСО ООО ПО Энергоресурс | тыс руб |  |  | 176,82 | 181,00 | 16,23 | 197,24 | -0,70 | 180,30 | 90,15 | 90,15 |  |
| **ОР** | 3.10.3.14 | обслуживание теплосчетчиков ООО"Альфа" | тыс руб |  |  | 12,55 | 12,85 | -12,85 |  | -0,05 | 12,80 | 6,40 | 6,40 |  |
| **ОР** | 3.10.3.15 | услуги по обезвреживанию осадка сточных вод | тыс руб |  | 175,00 | 549,15 | 562,14 | 344,82 | 906,96 | -2,17 | 559,97 | 279,98 | 279,98 |  |
| **ОР** | 3.10.3.16 | услуги по техничкскому обслуживанию автотранспорта | тыс руб |  | 7,76 |  |  | 8,42 | 8,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.17 | расходы по проведению инвентаризации источников загрязнения, разработка ПДВ | тыс руб |  |  |  |  | 206,44 | 206,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **19 347,74** | **23 832,51** | **35 548,20** | **36 389,27** | **12 156,70** | **48 545,97** | **-140,77** | **36 248,50** | **18 124,25** | **18 124,25** | 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** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **16 668,00** | **21 309,32** | **28 652,91** | **29 330,84** | **14 023,93** | **43 354,77** | **-113,47** | **29 217,37** | **14 608,69** | **14 608,69** |  |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 10 322,14 | 12 330,10 | 16 427,16 | 16 815,82 | 9 982,36 | 26 798,18 | -65,05 | 16 750,77 | 8 375,39 | 8 375,39 |  |
| **ОР** | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 22 055,86 | 25 752,09 | 26 074,85 | 26 691,78 | 0,00 | 38 503,13 | 0,00 | 26 588,53 | 26 588,53 | 26 588,53 |  |
| **ОР** | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 39,00 | 39,90 | 52,50 | 52,50 |  | 58,00 |  | 52,50 | 52,50 | 52,50 |  |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 3 117,29 | 3 684,33 | 4 961,00 | 5 078,38 | 3 017,35 | 8 095,73 | -19,65 | 5 058,73 | 2 529,37 | 2 529,37 |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 3 228,57 | 5 294,89 | 7 264,75 | 7 436,64 | 1 024,22 | 8 460,86 | -28,77 | 7 407,87 | 3 703,93 | 3 703,93 |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | зап.части и материалы для ликвидации аварий | тыс руб | 31,26 | 122,05 | 212,61 | 217,64 | -85,18 | 132,46 | -0,84 | 216,80 | 108,40 | 108,40 |  |
| **ОР** | 4.1.5.2 | зап.части и материалы на ТО оборудования | тыс руб | 291,30 | 415,55 | 874,62 | 895,31 | 399,69 | 1 295,00 | -3,46 | 891,85 | 445,93 | 445,93 |  |
| **ОР** | 4.1.5.3 | амортизация оборудования | тыс руб | 388,96 | 1 060,99 | 1 393,44 | 1 426,41 | 472,12 | 1 898,52 | -5,52 | 1 420,89 | 710,44 | 710,44 |  |
| **ОР** | 4.1.5.4 | затраты на ГСМ | тыс руб | 2 331,94 | 3 072,67 | 3 746,55 | 3 835,20 | -162,77 | 3 672,43 | -14,84 | 3 820,36 | 1 910,18 | 1 910,18 |  |
| **ОР** | 4.1.5.5 | охрана труда | тыс руб | 168,90 | 108,11 | 213,92 | 218,98 | 318,66 | 537,64 | -0,85 | 218,13 | 109,07 | 109,07 |  |
| **ОР** | 4.1.5.6 | сервисное обслуживание (ГЛОНАСС) | тыс руб | 16,21 |  | 14,52 | 14,87 | -0,36 | 14,51 | -0,06 | 14,81 | 7,40 | 7,40 |  |
| **ОР** | 4.1.5.7 | прочие расходы | тыс руб |  | 515,51 | 809,09 | 828,23 | -261,55 | 566,69 | -3,20 | 825,03 | 412,51 | 412,51 |  |
| **ОР** | 4.1.5.8 | Оснащение НАСФ | тыс руб |  |  |  |  | 343,61 | 343,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 340,78** | **1 500,00** | **4 492,85** | **4 599,15** | **-1 659,42** | **2 939,74** | -17,79 | **4 581,36** | **2 290,68** | **2 290,68** |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 338,96** | **1 023,19** | **2 402,44** | **2 459,28** | **-207,82** | **2 251,47** | **-9,51** | **2 449,77** | **1 224,88** | **1 224,88** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 338,96 | 1 023,19 | 2 402,44 | 2 459,28 | -207,82 | 2 251,47 | -9,51 | 2 449,77 | 1 224,88 | 1 224,88 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **34 481,03** | **33 222,81** | **34 332,44** | **35 144,75** | **21 592,06** | **56 736,81** | **-135,96** | **35 008,79** | **17 504,40** | **17 504,40** | 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 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **18 898,12** | **19 247,72** | **18 936,27** | **19 384,30** | **14 520,07** | **33 904,37** | **-74,99** | **19 309,31** | **9 654,66** | **9 654,66** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 105,98 | 26 607,84 | 25 497,53 | 26 100,80 | 0,00 | 41 731,88 | 0,00 | 25 999,83 | 25 999,83 | 25 999,83 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 65,33 | 60,28 | 61,89 | 61,89 |  | 67,70 |  | 61,89 | 61,89 | 61,89 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **5 707,23** | **5 439,56** | **5 718,75** | **5 854,06** | **4 388,45** | **10 242,51** | **-22,65** | **5 831,41** | **2 915,71** | **2 915,71** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **9 875,67** | **8 535,53** | **9 677,42** | **9 906,39** | **2 683,54** | **12 589,93** | **-38,32** | **9 868,07** | **4 934,03** | **4 934,03** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 9 875,67 | 1 152,44 | 980,72 | 1 003,92 | 1 879,32 | 2 883,25 | -3,88 | 1 000,04 | 500,02 | 500,02 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | амортизация | тыс руб |  | 692,05 | 1 001,85 | 1 025,56 | -690,69 | 334,87 | -3,97 | 1 021,59 | 510,79 | 510,79 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | консультационные услуги | тыс руб |  | 163,89 | 173,06 | 177,15 | 23,97 | 201,12 | -0,69 | 176,47 | 88,23 | 88,23 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | юридические услуги | тыс руб |  | 298,72 | 50,86 | 52,06 | -15,99 | 36,08 | -0,20 | 51,86 | 25,93 | 25,93 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | аудиторские услуги | тыс руб |  | 124,29 | 150,03 | 153,58 | 38,37 | 191,95 | -0,59 | 152,98 | 76,49 | 76,49 |  |
| **ОР** | 5.3.6 | информационно-консультационные расходы | тыс руб |  | 68,87 | 121,36 | 124,23 | -21,68 | 102,55 | -0,48 | 123,75 | 61,87 | 61,87 |  |
| **ОР** | 5.3.7 | услуги связи | тыс руб |  | 263,02 | 352,45 | 360,79 | 279,47 | 640,26 | -1,40 | 359,40 | 179,70 | 179,70 |  |
| **ОР** | 5.3.8 | програмное обеспечение, сопровождение программ и оргтехники | тыс руб |  | 150,25 | 216,46 | 221,58 | 38,94 | 260,53 | -0,86 | 220,72 | 110,36 | 110,36 |  |
| **ОР** | 5.3.9 | транспортные расходы | тыс руб |  | 913,29 | 1 037,14 | 1 061,68 | 237,84 | 1 299,51 | -4,11 | 1 057,57 | 528,79 | 528,79 |  |
| **ОР** | 5.3.10 | вспомогательные материалы | тыс руб |  | 462,30 | 529,77 | 542,31 | 75,12 | 617,43 | -2,10 | 540,21 | 270,11 | 270,11 |  |
| **ОР** | 5.3.11 | энергозатраты | тыс руб |  | 695,04 | 589,33 | 603,28 | 369,22 | 972,49 | -2,33 | 600,94 | 300,47 | 300,47 |  |
| **ОР** | 5.3.12 | ремонты зданий | тыс руб |  | 249,20 | 504,10 | 516,02 | 389,97 | 905,99 | -2,00 | 514,03 | 257,01 | 257,01 |  |
| **ОР** | 5.3.13 | пожарная охрана | тыс руб |  | 73,87 | 81,37 | 83,30 | 32,98 | 116,28 | -0,32 | 82,97 | 41,49 | 41,49 |  |
| **ОР** | 5.3.14 | услуги сторожевой и военизированной охраны | тыс руб |  | 248,76 | 614,32 | 628,85 | -610,52 | 18,33 | -2,43 | 626,42 | 313,21 | 313,21 |  |
| **ОР** | 5.3.15 | подготовка кадров | тыс руб |  | 209,49 | 153,67 | 157,31 | 9,09 | 166,40 | -0,61 | 156,70 | 78,35 | 78,35 |  |
| **ОР** | 5.3.16 | услуги по хозяйственно-бытовому обслуживанию | тыс руб |  | 969,28 | 887,71 | 908,71 | 717,85 | 1 626,56 | -3,52 | 905,20 | 452,60 | 452,60 |  |
| **ОР** | 5.3.17 | услуги коммерческого характера | тыс руб |  | 220,38 | 918,32 | 940,05 | -669,77 | 270,28 | -3,64 | 936,41 | 468,21 | 468,21 |  |
| **ОР** | 5.3.18 | аренда | тыс руб |  | 1 285,73 | 1 095,06 | 1 120,96 | 539,02 | 1 659,98 | -4,34 | 1 116,63 | 558,31 | 558,31 |  |
| **ОР** | 5.3.19 | страхование | тыс руб |  | 294,66 | 219,85 | 225,05 | 61,01 | 286,06 | -0,87 | 224,18 | 112,09 | 112,09 |  |
| **НР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **738,95** | **0,00** | **0,00** | **738,95** | **738,95** | **62,48** | **62,48** | **31,24** | **31,24** |  |
| **НР** | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **738,95** | **0,00** | **0,00** | **738,95** | **738,95** | **62,48** | **62,48** | **31,24** | **31,24** |  |
| **НР** | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  | 0,54 |  |  | 0,54 | 0,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  | 738,41 |  |  | 738,41 | 738,41 | 62,48 | 62,48 | 31,24 | 31,24 | расчет в приложении |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **6 617,91** | **3 396,25** | **3 363,90** | **3 363,90** | **478,36** | **3 842,26** | **32,35** | **3 396,25** | **1 698,12** | **1 698,12** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **6 617,91** | **3 396,25** | **3 363,90** | **3 363,90** | **478,36** | **3 842,26** | **32,35** | **3 396,25** | **1 698,12** | **1 698,12** | по факту 2018 года |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **9 921,49** | **12 422,65** | **8 703,03** | **8 446,52** | **3 309,09** | **11 755,61** | **-25,72** | **8 420,80** | **4 210,40** | **4 210,40** |  |
| **НР** | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  | 2 406,32 |  |  | 561,04 | 561,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтены в п. 7.1 |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 9 921,49 | 10 016,34 | 8 703,03 | 8 446,52 | 2 748,04 | 11 194,57 | -25,72 | 8 420,80 | 4 210,40 | 4 210,40 | расчет в приложении |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **934,13** | **903,13** | **1 330,61** | **865,25** | **4 575,17** | **5 440,42** | **-6,04** | **859,21** | **429,60** | **429,60** |  |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 105,78 | 89,29 | 121,59 | 121,59 | -29,33 | 92,26 | 52,59 | 174,18 | 87,09 | 87,09 | по декларации в пределах лимита |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб | 6,87 | 9,39 | 9,39 | 9,39 | 0,00 | 9,39 | 0,00 | 9,39 | 4,70 | 4,70 | по декларации за 2018 год |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 123,78 | 130,90 | 133,99 | 133,99 | 16,07 | 150,06 | 7,94 | 141,93 | 70,97 | 70,97 | по факту 2018 года в доле, относимой на данный вид деятельности |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 697,71 | 673,55 | 653,14 | 600,28 | -66,58 | 533,71 | -66,58 | 533,71 | 266,85 | 266,85 | по предложению организации |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **7 181,27** | **-36 007,09** | **8 911,30** | **8 842,46** | **14 788,49** | **18 975,96** | **-60,65** | **8 781,82** | **4 390,91** | **4 390,91** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 7 181,27 | -36 363,07 | 8 911,30 | 8 842,46 | 10 133,50 | 18 975,96 | -60,65 | 8 781,82 | 4 390,91 | 4 390,91 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 1 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 1 650,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | постановление РЭК КО № 532 от 19.12.2016 |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 1 743,93 | 481,64 | 498,02 | 1 360,87 | 1 858,89 | -22,02 | 476,00 | 238,00 | 238,00 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 7 181,27 | -38 107,00 | 6 729,15 | 8 344,44 | 8 416,65 | 16 761,09 | -38,63 | 8 305,82 | 4 152,91 | 4 152,91 | 5% согласно действующего законодательстваот текущих расходов |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 412,50 | 0,00 | 4 655,00 | 4 655,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 412,50 | 0,00 | 4 655,00 | 4 655,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 412,50 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 4 655,00 | 4 655,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **11** | **Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств** | **тыс руб** |  | **355,98** | **50,51** |  | **355,98** | **355,98** | **552,79** | **552,79** | **276,40** | **276,40** | расчет в приложении |
|  | **12** | **Недополученные доходы** | **тыс руб** | **32 310,06** |  | **16 018,61** | **705,10** | **37 765,92** | **38 471,02** | **9 504,57** | **10 209,67** | **178,82** | **10 030,85** |  |
|  | 12.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма принятых сточных вод | тыс руб | 32 310,06 |  | 16 018,61 | 705,10 | 37 765,92 | 38 471,02 | 9 504,57 | 10 209,67 | 178,82 | 10 030,85 | за 2017 год 16735,73 т.р. из них в 2019 учтено 16018,61 т.р.и 717,12 т.р. в 2020 году; за 2018 год 38456,0 т.р. из них 9492,55 т.р. учтено в 2020 году и 28963,45 т.р. будут учтены в следующих периодах регулирования |
|  | **13** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **391,99** |  | **203,21** |  | **40 669,35** | **40 669,35** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **14** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **37 960,21** |  | **44 525,60** |  | **0,00** |  | **54 601,36** | **54 601,36** | **29 997,44** | **24 603,92** | 54243,718 т.р. в т. ч..: корректировка по статьям электроэнергия (-4706,33) т.р., амортизация (-3221,66) т.р.; ПДК 51710,03-5000(в инвестке)-394,65974 (сверх. Лимит)= 46315,37 т.р., невыполнение инвест. программы 2018 года в размере 358 т.р. за счет ПДК |
|  | **16** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **157 424,63** | **118 281,06** | **146 858,12** | **179 095,26** | **178 589,52** | **357 684,78** | **-48 035,98** | **131 059,27** | **58 248,57** | **72 810,71** |  |
|  | 16.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 157 424,63 | 118 281,06 | 146 858,12 | 179 095,26 | 178 589,52 | 357 684,78 | -48 035,98 | 131 059,27 | 58 248,57 | 72 810,71 |  |
|  | **17** | **Тариф** | **руб/м3** | **12,81** | **12,73** | **13,53** | **16,50** |  | **38,50** |  | **15,22** | **13,53** | **16,91** |  |
|  | 17.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 12,81 | 12,73 | 13,53 | 16,50 |  | 38,50 |  | 15,22 | 13,53 | 16,91 |  |
|  | **18** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **71 387,15** | **70 952,57** | **75 436,12** | **77 220,94** |  | **136 619,04** |  | **76 922,21** | **38 461,11** | **38 461,11** |  |
|  | **19** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **319,33** | **261,38** | **282,69** | **282,69** |  | **343,30** |  | **282,69** | **282,69** | **282,69** |  |
|  | **20** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **18 629,41** | **22 620,96** | **22 237,65** | **22 763,79** |  | **33 162,91** |  | **22 675,73** | **22 675,73** | **22 675,73** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,53 |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  | 14,61 |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,4** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,02366** |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли |  | **-** |  | **1,54** | **0,29** |  |  |  | **0,29** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **143 625,44** | **151 603,86** | **134 633,43** | **166 888,89** | **89 159,42** | **255 343,21** | **- 3 615,99** | **163 272,90** | **81 978,15** | **81 294,75** | 8 305,82 |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **118 501,25** | **116 145,02** | **130 823,81** | **133 919,11** | **80 773,14** | **214 692,25** | **- 518,06** | **133 401,04** | **66 700,52** | **66 700,52** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **7 641,85** | **17 219,50** | **- 15 735,95** | **12 603,31** | **8 699,86** | **20 598,07** | **- 33,52** | **12 569,79** | **6 626,60** | **5 943,19** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **17 482,35** | **18 239,34** | **19 545,57** | **20 366,48** | **- 313,59** | **20 052,90** | **- 3 064,41** | **17 302,07** | **8 651,03** | **8 651,03** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **6 617,91** | **3 396,25** | **3 363,90** | **3 363,90** | **478,36** | **3 842,26** | **32,35** | **3 396,25** | **1 698,12** | **1 698,12** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **1 743,93** | **2 131,64** | **498,02** | **1 360,87** | **1 858,89** | **- 22,02** | **476,00** | **238,00** | **238,00** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **7 181,27** | **- 38 107,00** | **6 729,15** | **8 344,44** | **8 416,65** | **16 761,09** | **- 38,63** | **8 305,82** | **4 152,91** | **4 152,91** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **78 435,27** | **79 140,37** | **- 44 391,69** | **- 44 391,69** | **- 29 818,62** | **- 14 573,07** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **157 424,63** | **118 637,04** | **146 858,12** | **179 095,26** | **99 415,30** | **356 945,82** | **- 48 035,98** | **131 059,27** | **58 248,57** | **72 810,71** |  |

Приложение № 34 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

**АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | | | 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. Питьевая вода | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | | | 25,58 | | 32,04 | 32,04 | 37,49 | | 25,88 | | 26,36 | | 26,36 | 26,52 | | 26,52 | | 28,04 | |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | | | 21,32 | | 26,70 | 26,70 | 31,24 | | 21,57 | | 21,97 | | 21,97 | 22,10 | | 22,10 | | 23,37 | |
| 2. Техническая вода | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | | Прочие потребители  (без НДС) | 6,25 | | 6,25 | | 6,25 | | 7,19 | | 6,99 | | 6,99 | 6,99 | | 7,54 | | 7,54 | | 7,56 |
| 3. Водоотведение | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Население  (с НДС)\* | | | 16,24 | | 16,24 | 16,24 | 20,29 | | 19,80 | | 20,68 | | 20,68 | 20,89 | | 20,66 | | 20,66 | |
| 3.2. | Прочие потребители  (без НДС) | | | 13,53 | | 13,53 | 13,53 | 16,91 | | 16,50 | | 17,23 | | 17,23 | 17,41 | | 17,22 | | 17,22 | |

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

».

Приложение № 35 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **ПАО «Южный Кузбасс»**

**(г. Междуреченск)**, для установления тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение реализуемые на потребительском рынке, на период

с 01.01.2020 по 31.12.2022

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

**Общая характеристика организации**

В состав ПАО «Южный Кузбасс» в части регулируемых видов деятельности входят следующие хозяйствующие субъекты: Шахта им. В.И. Ленина, гараж «Центральный» (АТЦ Центральный), разрез «Сибиргинский», ЦОФ «Сибирь», ЦОФ «Кузбасская».

**Шахта им. В.И. Ленина.** Подъем технической воды производится насосными установками с двух взаимно резервирующих участков:

1. Усинская насосная – подъем воды с реки Уса.
2. Очистные сооружения шахты – подъем очищенной воды с подземных выработок.

Техническая воды расходуется на собственные нужды шахты и на водоснабжение котельной ПАО «ЮК ГРЭС».

Прием технических стоков производится с помощью насосных установок водосборников подземных выработок на очистные сооружения шахты им. В.И. Ленина. Стоки от ПАО «ЮК ГРЭС» также поступают в подземные выработки шахты и далее насосными установками подаются на очистные сооружения.

**Гараж «Центральный» (АТЦ Центральный»).** Подъем технической воды производится насосной установкой с реки Томь. Техническая вода расходуется на собственные нужды гаража и на водоснабжение котельной ПАО «ЮК ГРЭС».

Прием технических стоков производится в отстойник и очистные сооружения. Стоки от ПАО «ЮК ГРЭС» поступают в отстойник гаража «Центральный». На очистные сооружения поступают лишь собственные стоки гаража.

**Разрез «Сибиргинский».** Подъем хозяйственно – питьевой воды производится насосными установками с четырех подземных скважин, далее в накопительном баке производится озонирование и подача воды в сеть на собственные нужды разреза, а также в котельную ПАО «ЮК ГРЭС» и в здания АО «Междуречье».

Прием технических стоков производится с помощью насосных установок в отстойник промышленных вод разреза «Сибиргинский». Стоки от котельной ПАО «ЮК ГРЭС» также поступают в отстойник разреза.

**ЦОФ «Сибирь».** Подъем технической воды производится насосными установками с двух участков:

1. Технический водозабор – подъем воды с реки Томь.
2. Гидроотвал ЦОФ «Сибирь» - подъем осветленной воды с шламового отстойника.

Техническая вода расходуется на собственные нужды ЦОФ «Сибирь» и на водоснабжение котельной ПАО «ЮК ГРЭС».

Подъем хозяйственно – питьевой воды производится насосными установками с четырех подземных скважин, далее в накопительных баках производится озонирование и подача воды в сеть на собственные нужды ЦОФ «Сибирь» и в котельную ПАО «ЮК ГРЭС».

Прием технических стоков производится с помощью насосных установок в радиальные сгустители и далее углесосом перекачиваются на гидроотвал ЦОФ «Сибирь». Стоки от котельной ПАО «ЮК ГРЭС» также через радиальные сгустители поступают в гидроотвал ЦОФ «Сибирь».

**ЦОФ «Кузбасская».** Прием технических стоков производится с помощью насосных установок в шламовый бассейн радиальных сгустителей ЦОФ «Кузбасская». Стоки от котельной ПАО «ЮК ГРЭС» также поступают в шламовый бассейн радиальных сгустителей ЦОФ «Кузбасская».

Имущество, используемое при осуществлении регулируемых видов деятельности, находится в собственности ПАО «Южный Кузбасс».

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

Организацией материалы по расчету тарифов на 2020 -2022 годы 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». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью организации.

Ввиду того, что регулируемые виды деятельности не относятся к основному виду деятельности и доход, получаемый от ее осуществления составляет менее 10% от общего объем валовой выручки организации действие Федерального закона от 18.07.2011 №223-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) не распространяется на субъекты естественных монополий, организации, осуществляющие регулируемые виды деятельности в сфере электроснабжения, газоснабжения, теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения, очистки сточных вод, обработки, утилизации, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов, если общая выручка соответственно таких субъектов, организаций от деятельности, относящейся к сфере деятельности естественных монополий, и от указанных видов деятельности составляет не более чем десять процентов общей суммы выручки соответственно от всех видов осуществляемой ими деятельности за предшествующий календарный год.

В нарушение пункта 18 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» регулируемые организации обязаны вести раздельный учет расходов и доходов, объемов поданной воды (принятых сточных вод) по регулируемым видам деятельности, раздельного учета расходов и доходов ПАО «Южный Кузбасс» не ведется.

**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 2019 год и последующие периоды.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов принимаемых для расчета тарифов на 2020 -2022 годы, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на расчетные данные, представленные организацией, полученные на основании фактических затрат, понесенных ею до обращения за установлением тарифа.

Холодное водоснабжение и водоотведение являются неосновным видом деятельности организации, раздельный учет хозяйственных операций по видам деятельности не ведется.

Специалистом принимались во внимание результаты проведения конкурсных процедур, учетные данные, по которым можно идентифицировать факт несения затрат именно на регулируемые виды деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

Организации впервые установлен тариф на регулируемые виды деятельности на период с 01.01.2019 по 31.12.2019, сложившихся фактических доходов и расходов до истечения полного финансового года идентифицировать не представляется возможным. Организация применяет общую систему налогообложения.

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов**

**на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 (вх. от 30.04.2019 № 2272) с применением метода индексации. При применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов.

К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

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

питьевая вода ***4003,79*** тыс. руб.

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

**Нормативный уровень прибыли** для организаций, у которых имущество коммунальной инфраструктуры находится в собственности, в качестве долгосрочного параметра не устанавливается.

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

Уровень потерь воды не заявлен организацией на весь долгосрочный период.

Удельный расход электрической энергии (рассчитан на объем поданной воды в сеть) заявлен организацией на 2020 год в сфере питьевого водоснабжения ***1,04*** кВт\*ч/м3, на 2021-2022 годы на том же уровне.

техническая вода ***4474,06*** тыс. руб.

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

**Нормативный уровень прибыли** для организаций, у которых имущество коммунальной инфраструктуры находится в собственности, в качестве долгосрочного параметра не устанавливается.

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

Уровень потерь воды не заявлен организацией на весь долгосрочный период.

Удельный расход электрической энергии (рассчитан на объем поданной воды в сеть) заявлен организацией на 2020 год в сфере технического водоснабжения воды ***1,80***кВт\*ч/м3, на 2021-2022 годы на том же уровне.

Водоотведение ***28103,75*** тыс. руб.

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

**Нормативный уровень прибыли** для организаций, у которых имущество коммунальной инфраструктуры находится в собственности, в качестве долгосрочного параметра не устанавливается.

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

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2020 год в сфере водоотведения ***0,76*** кВт\*ч/м3, на 2021-2022 годы на том же уровне.

* Специалистом при расчете показателей использовался индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 – 104% 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 цен производителя электроэнергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития России.

Учитывая результаты проведенного анализа, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно данным таблицы 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ПАО «Южный Кузбасс» (г. Междуреченск)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцио-нных расходов, % | Норматив-ный 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 | 2020 | 3917,79 | х | х | 0 | 1,04 |
| 2021 | х | 1 | х | 0 | 1,04 |
| 2022 | х | 1 | х | 0 | 1,04 |
| 2. | Техническая вода | 2020 | 4378,15 | х | х | 0 | 1,80 |
| 2021 | х | 1 | х | 0 | 1,80 |
| 2022 | х | 1 | х | 0 | 1,80 |
| 3. | Водоотведение | 2020 | 23927,86 | х | х | 0 | 0,76 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,76 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,76 |

Расчет конкретных статей расходов приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Организацией предложены в сфере питьевого водоснабжения на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 следующие натуральные показатели для каждого года долгосрочного периода соответственно:

-объем поднятой воды- ***1050295,00* м**3;

- подано в сеть воды ***1050295,00*** м3;

- объем отпущенной воды по категориям потребителей– ***1050295,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***201094,00*** м3.

Организацией предложены в сфере технического водоснабжения на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 следующие натуральные показатели для каждого года долгосрочного периода соответственно:

-объем поднятой воды- ***4038552,00* м**3;

- подано в сеть воды ***4038552,00*** м3;

- объем отпущенной воды по категориям потребителей– ***4038552,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***610179,00*** м3.

Организацией предложены в сфере водоотведения период с 01.01.2020 по 31.12.2022 следующие натуральные показатели для каждого года долгосрочного периода соответственно:

- объем пропущенных сточных вод– ***19599575,00*** м3

- объем принятых сточных вод по категориям потребителей – ***19599575,00***м3, в том числе на потребительский рынок – ***541660,00*** м3.

Согласно пунктам 6, 8 приказа ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»:

- объем отпуска воды, определяемый в целях установления тарифов для регулируемых организаций, ранее не осуществлявших регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения, определяется исходя из фактических объемов и динамики отпуска воды организации, ранее осуществлявшей такую деятельность в централизованной системе холодного водоснабжения и (или) горячего водоснабжения, и заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения.

- расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=EEC7DD3FF388BDDE18629FB974FC72A5B958DDF74BF88550D270748FFC2150AA54E7136FF0007537BA0771C256D036C5E30758740E7DB785I4Z0E) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=EEC7DD3FF388BDDE18629FB974FC72A5B958DDF74BF88550D270748FFC2150AA54E7136FF0007537B90771C256D036C5E30758740E7DB785I4Z0E), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить).

Специалистом проведен анализ фактических объемов ранее действующей организации на основании следующих документов: форма №1 - водопровод, форма №1 - канализация, форма № 1- ТП – водхоз, форма № 22 – ЖКХ, баланс водоснабжения, баланс водоотведения, реестр договоров о реализации услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения, оборотно – сальдовая ведомость по счету 90.1 за 2018 год, проведен анализ имеющихся у регулятора данных об объемах отпущенной воды, принятых сточных вод за 2015 – 2018 годы с целью определения динамики изменения отпуска ресурсов в соответствии с методическими указаниями.

В соответствии с пунктом 5 Методических указаний 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.

При расчете объема воды, отпускаемой абонентам, на очередной год используются расчетные объемы отпуска воды за текущий год и фактические объемы отпуска воды за предшествующие три года, определяемые органом регулирования с учетом представленной регулируемыми организациями информации в соответствии со [Стандартами](consultantplus://offline/ref=2522B00EF685B56BBC22892FB4333736312C4B2534D487EC761C6C87899582332D9D46F6D3D01A1A37AD27E409CDF1C775842C1457kAD) раскрытия информации организациями коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2009 г. № 1140, [Стандартами](consultantplus://offline/ref=2522B00EF685B56BBC22892FB4333736332942283CD087EC761C6C87899582332D9D46F6D3DB4E4A71F37EB74E86FCCC68982C1C6D43DD8959k7D) раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6.

В связи с тем, что организация осуществляет регулируемые виды деятельности с 01.01.2019 и сложившиеся фактические данные об объемах отпущенных ресурсов, необходимых для расчета объемов, отпускаемых абонентам в соответствии с Методическими указаниями, у организации отсутствуют.

Регулирующим органом учтены объемы по предложению организации, сформированному на основании договоров с потребителями.

Планируемый объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей составил:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***525147,50*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***100547,00*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***525147,50*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***100547,00*** м3.

Планируемый объем отпущенной технической воды по категориям потребителей составил:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***2019276,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***305089,50*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***2019276,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***305089,50*** м3.

Планируемый объем пропущенных сточных вод по категориям потребителей составил:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***9799787,50*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***270830,00*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***9799787,50*** м3 в том числе на потребительский рынок – ***270830,00*** м3.

На 2021-2022 годы объем отпущенной воды, принятых сточных вод по категориям потребителей принимается на уровне предыдущего периода.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, составляет:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***4300,96*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***823,48*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***4479,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***857,67*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***4479,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***857,67*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***4647,56*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***889,84*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***4647,56*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***889,84*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***4663,31*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***892,86*** тыс. руб.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, составляет:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***14458,02*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2184,44*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***15265,73*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2306,48*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***15265,73*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2306,48*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***16107,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2433,65*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***16107,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2433,65*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***16368,82*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2473,14*** тыс. руб.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере водоотведения, составляет:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***43507,07*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***1202,37*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***43507,07*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***1202,37*** тыс. руб.

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***43507,07*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***1202,38*** тыс. руб.

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***46548,99*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***1286,44*** тыс. руб.

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***46548,99*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***1286,44*** тыс. руб.

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***46646,99*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок – ***1289,15*** тыс. руб.

**«Холодное водоснабжение питьевой водой»**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифа на питьевую воду на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 исх. от 29.04.2019 № б/н (вх. от 30.04.2019 № 2272). Необходимая валовая выручка (далее – «НВВ») на 2020 год заявлена на уровне – ***9487,66*** тыс. руб. Тариф в заявление заявлен – ***9,03*** руб./м3. НВВ на 2021 год заявлена на уровне – ***9782,28*** тыс. руб., тариф заявлен – ***9,31*** руб./м3. НВВ на 2022 год заявлена на уровне ***9996,17*** тыс. руб., тариф заявлен – ***9,52*** руб./м3.

В соответствии с методическими указаниями, утвержденными приказом ФСТ России от 27 декабря 2013 г. № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации рассчитывается по формуле:

base_1_278584_447,

где:

base_1_278584_448 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

base_1_278584_449 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_450 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

base_1_278584_451 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_452 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования;

base_1_278584_453 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_326 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

base_1_278584_327 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

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

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

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***4300,96*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***823,48*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***4479,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***857,67*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***4479,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***857,67*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***4647,56*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***889,84*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***4647,56*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***889,84*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***4663,31*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***892,86*** тыс. руб.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

1. **Базовый уровень операционных расходов на 2020 год**
   1. **«Материалы и запасные части»**

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

- 2020 год в сумме ***211,75*** тыс. руб.

Расходы учтены по предоставленным организацией расчетам, выполненным на основе технических карт ремонтов с учетом текущих цен на ТМЦ в сумме ***207,90*** тыс. руб.

По периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***103,95*** тыс. руб. (1/2 от 207,90 тыс. руб.)

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***103,95*** тыс. руб***.*** (1/2 от 207,90 тыс. руб.).

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***1810,30*** тыс. руб. при численности ***6,5*** человека и средней заработной плате ***23208,97*** руб./чел./мес.

Специалистом проведен анализ предложенной организацией численности и положенной нормативной численности в соответствии с приказом от 22.03.1999 № 66 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно – канализационного хозяйства». По результатам проведенного анализа на предмет соответствия заявленной организацией численности нормативной, численность принята по предложению организации в количестве 6,5 человека. ФОТ сформирован в соответствии со штатным расписанием 2019 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) и составил ***1772,44*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата составила ***22723,65*** руб./чел. мес. Уровень учтенной в тарифе заработной платы не превышает уровень среднемесячной заработной платы согласно данным Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области, среднемесячная заработная плата за август 2019 года составила 31134 руб./чел. мес.

В качестве обосновывающих материалов использована выписка из штатных расписаний организаций (разрез Сибиргинский, шахта им. В.И. Ленина, ЦОФ «Сибирь», ЦОФ «Кузбасская»), входящих в группу ПАО «Южный Кузбасс».

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***1772,44*** тыс. руб.:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***886,22*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***886,22*** тыс. руб.

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

Затраты по данной статье на 2020 год заявлены организацией в сумме ***668,0*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала предлагается принять в размере ***645,35*** тыс. руб.

Организацией предоставлен расчет процентов отчислений в соответствии с классом профессионального риска по структурным подразделениям, уведомления из ФСС, отчетность по форме 4- ФСС, на основании которых рассчитан средний процент страховых взносов по всем структурным подразделениям – 36,41 %.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***389,94*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***51,40*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***90,39*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (6,41%) – ***113,61*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***645,35*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***322,67*** тыс. руб. (1/2 от 645,35 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***322,67*** тыс. руб. (1/2 от 645,35 тыс. руб.).

**1.4. «Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***263,17*** тыс. руб. для проведения лабораторных анализов.

Расходы по статье учтены в соответствии с представленными договорами на проведение лабораторных исследований питьевой воды от 01.02.2018 № 54-1/04д-268ЮК/18 разрез «Сибиргинский», ЦОФ «Сибирь» с учетом индекса потребительский цен на 2020 год (103%) согласно прогнозу Минэкономразвития России и составили ***261,15*** тыс. руб. в том числе по периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***130,57*** тыс. руб. (1/2 от 261,15 тыс. руб.);

**с 01.07.2020 по 31.12.2020 – *130,57*** тыс. руб. (1/2 от 261,15 тыс. руб.).

**1.5. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***245,76*** тыс. руб. расходы заявлены на материалы на ремонт.

Расходы учтены по предоставленным организацией расчетам, выполненным на основе технических карт ремонтов с учетом текущих цен на ТМЦ в сумме ***245,80*** тыс. руб.

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***122,90*** тыс. руб. (1/2 от ***245,80*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***122,90*** тыс. руб. (1/2 от ***245,80*** тыс. руб.).

**1.6. «Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***587,88*** тыс. руб.

Численность ремонтного персонала заявлена в количестве ***1,5*** человека, уровень среднемесячной заработной платы – ***32660,00*** руб. /чел./мес.

Специалистом проведен анализ предложенной организацией численности и положенной нормативной численности в соответствии с приказом от 22.03.1999 № 66 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно – канализационного хозяйства». По результатам проведенного анализа на предмет соответствия заявленной организацией численности нормативной, численность принята по предложению организации в количестве 1,5 человека.

ФОТ сформирован в соответствии со штатным расписанием 2019 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) и составил ***575,58*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата составила ***31976,92*** руб./чел. мес.

В качестве обосновывающих материалов использована выписка из штатных расписаний организаций (разрез Сибиргинский, шахта им. В.И. Ленина, ЦОФ «Сибирь», ЦОФ «Кузбасская»), входящих в группу ПАО «Южный Кузбасс».

Расходы по статье приняты в сумме ***575,58*** тыс. руб. по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***287,79*** тыс. руб. (1/2 от 575,58 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***287,79*** тыс. руб. (1/2 от 575,58 тыс. руб.)

* 1. **«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда ремонтного персонала»**

Затраты по данной статье заявлены организацией на 2020 год в сумме ***216,93*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда ремонтного персонала предлагается принять в размере ***209,57*** тыс. руб.

Организацией предоставлен расчет процентов отчислений в соответствии с классом профессионального риска по структурным подразделениям, уведомления из ФСС, отчетность по форме 4 - ФСС, на основании которых рассчитан средний процент страховых взносов по всем структурным подразделениям – 36,41 %.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***126,62*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***16,69*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***29,35*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (6,41%) – ***36,89*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***209,57*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***104,79*** тыс. руб. (1/2 от 209,57 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***104,79*** тыс. руб. (1/2 от 209,57 тыс. руб.).

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

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

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

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

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

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется, и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2020-2022 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2020 года – 3917,79 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов на 2020-2022 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2020-2022 годы – 0;

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

ОР2021 = 3917,79 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х (1+0) = 4022,12 тыс. руб.

ОР2022 = 3917,79 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,040)] х (1+0) = 4141,18 тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

Единственным поставщиком электроэнергии является ООО «Мечел – Энерго», договор электроснабжения от 23.01.2018 № 42-ЭЭ-092/18-184ЮК/18.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***3837,88*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 1087,19 тыс.кВт.ч., тариф – 2,40 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 1,93 МВт, тариф на заявленную мощность - 634,12 руб.кВт.мес.

На 2021 год в сумме ***3953,02*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 1087,19 тыс.кВт.ч., тариф – 2,48 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 1,93 МВт, тариф на заявленную мощность - 653,15 руб.кВт.мес.

На 2022 год в сумме ***4071,61*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 1087,19 тыс.кВт.ч., тариф – 2,55 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 1,93 МВт, тариф на заявленную мощность - 672,74 руб.кВт.мес.

Расходы на 2020 год приняты в размере ***3837,88*** тыс. руб.

Объем электроэнергии принят по предложению организации, подтвержденному схемой потребления электроэнергии объектами холодного водоснабжения с выборкой по скважинам. Цена электроэнергии принята по предложению организации.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 1087,19 тыс.кВт.ч., тариф – 2,40 руб./кВт.ч. объем заявленной мощности по ВН – 1,93 МВт, тариф на заявленную мощность - 634,12 руб.кВт.мес.

По периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1918,94*** тыс. руб. (1/2 от 3837,88 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1918,94*** тыс. руб. (1/2 от 3837,88 тыс. руб.).

Расходы на 2021 год приняты в размере ***3995,23*** тыс. руб.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 1087,19 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,04), тариф – 2,50 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%) объем заявленной мощности по ВН – 1,93 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,04),тариф на заявленную мощность - 660,12 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%).

Расходы на 2022 год приняты в размере ***4155,04*** тыс. руб.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 1087,19 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,04), тариф – 2,60 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%) объем заявленной мощности по ВН – 1,93 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,04),тариф на заявленную мощность - 686,52 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%).

**III. Амортизация**

**«Амортизация основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***482,80*** тыс. руб. в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на питьевое водоснабжение исходя из балансовой стоимости объектов питьевого водоснабжения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений. На 2021 год заявлено – ***482,80*** тыс. руб., на 2022 год – ***383,78*** тыс. руб.

Проанализировав представленные расчетные материалы, предлагается принять затраты по предложению организации в сумме ***482,80*** тыс. руб. в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***152,13*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***330,67*** тыс. руб.

Затраты на 2021 год учтены в сумме ***481,42*** тыс. руб., в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на питьевое водоснабжение исходя из балансовой стоимости объектов питьевого водоснабжения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений.

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***381,95*** тыс. руб., в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на питьевое водоснабжение исходя из балансовой стоимости объектов питьевого водоснабжения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений. Расчеты представлены в томе 2 стр. 323-326 материалов тарифного дела.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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.

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***223,75*** тыс. руб. на 2021 год ***233,60*** тыс. руб., ***243,64*** тыс. руб.

Затраты учтены по предложению организации, сформированному на основании потребленной тепловой энергии на отопление объектов питьевого водоснабжения по тарифам ПАО «ЮК ГРЭС», в соответствии с Постановлением РЭК КО от 09.11.2017 № 365 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2015 № 536 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» (г. Калтан) по узлам теплоснабжения г. Междуреченск и г. Мыски, на 2016-2018 годы» в части 2019 года. Затраты учтены с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%), 214,53 тыс. руб. (учтено на 2019 год) \*103% = 220,97 тыс. руб.

Затраты на 2021 год учтены по стоимости тепловой энергии на 2020 год (220,97 тыс. руб.) с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%) = 220,97\*103,7%=229,14 тыс. руб.

Затраты на 2022 год учтены по стоимости тепловой энергии на 2021 год (229,14 тыс. руб.) с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (104%) = 229,14\*104%=238,31 тыс. руб.

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год:

- водный налог в сумме ***225,54*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***113,90*** тыс. руб.

На 2021 год:

- водный налог в сумме ***225,54*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***104,7*** тыс. руб.

На 2022 год:

- водный налог в сумме ***225,54*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***95,32*** тыс. руб.

Специалистом расчет водного налога произведен в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ и объемом поднимаемой воды, учитывая суммы, указанные в налоговых декларациях за 2017 год (подземный водозабор) в пропорциональном разделении между объемами поднятой ПВ и ТВ с учетом коэффициента 1,32, а также согласно параметров водопользования (поверхностный водозабор) на 2020 год в пропорциональном разделении между ПВ (14%) и ТВ (55%) в сумме ***139,99*** тыс. руб.



Расчет налога на имущество произведен по остаточной стоимости имущества, используемого в питьевом водоснабжении и ставки налога 2,2% (5082,72\*2,2%) и составил ***111,82*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***125,91*** тыс. руб. (1/2 от 251,81 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***125,92*** тыс. руб. (1/2 от 251,81 тыс. руб.).

Затраты на 2021 год учтены в сумме 329,61 тыс. руб., в том числе:

- водный налог в сумме ***225,54*** тыс. руб. по предложению организации, не превышающему расчетное значение исходя из ставки налога и объема поднятой воды. Расчет представлен в таблице.



- налог на имущество в сумме ***104,07*** тыс. руб., по предложению организации, сформированному на основании среднегодовой стоимости имущества на 2021 год и ставки налога 2,2%. (4730,45 тыс. руб.\*2,2%).

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***320,86*** тыс. руб., в том числе:

- водный налог в сумме ***225,54*** тыс. руб. по предложению организации на уровне 2021 года, не превышающему расчетное значение исходя из ставки налога и объема поднятой воды, расчет указан в вышеуказанной таблице.

- налог на имущество в сумме ***95,32*** тыс. руб. по предложению организации, сформированному на основании среднегодовой стоимости имущества на 2022 год и ставки налога 2,2%. (4332,73 тыс. руб.\*2,2%).

**V. 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.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***600,00*** тыс. руб. на социальное развитие, на 2021 год в сумме ***600*** тыс. руб., на 2022 год в сумме ***600*** тыс. руб.

Регулирующим органом расходы по данной статье учтены в сумме ***69,22*** тыс. руб. В соответствии с представленным коллективным договором учтены плановые выплаты в 2019 году, в частности, оплата проезда к месту отдыха, летнее оздоровление детей, оздоровление работников, ритуальные услуги, единовременное пособие семье умершего работника, подарки детям. Расчет произведен путем деления общей суммы выплат в пользу сотрудников в 2019 году в соответствии с коллективным договором на общую численность работников, получили величину выплат, приходящуюся на 1 работника (8,40 тыс. руб./чел.). Произведением выплат, приходящихся на 1 сотрудника на численность, учтенную в услуге питьевого водоснабжения (8 человек) с применением индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) получена сумма ***69,22*** тыс. руб. Расчет удельных расходов на

1 работника представлен в таблице.



в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***34,61*** тыс. руб. (1/2 от 69,22 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***34,61*** тыс. руб. (1/2 от 69,22 тыс. руб.).

**Нормативный уровень прибыли** для организаций, у которых имущество коммунальной инфраструктуры находится в собственности, в качестве долгосрочного параметра не устанавливается.

Величина нормативной прибыли на 2021 год определена на уровне 2020 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%) ***69,22*** тыс. руб.\*103,7% = 69,54 тыс. руб., на 2022 год на уровне 2021 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2022 год (104%) 69,54 тыс. руб.\*104% = ***73,53*** тыс. руб.

**2.«Холодное водоснабжение технической водой»**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифа на питьевую воду на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 исх. от 29.04.2019 № б/н (вх. от 30.04.2019 № 2272). Необходимая валовая выручка (далее – «НВВ») на 2020 год заявлена на уровне – ***31250,57*** тыс. руб. Тариф в заявление заявлен – ***7,74*** руб./м3. НВВ на 2021 год заявлена на уровне – ***32139,74*** тыс. руб., тариф заявлен – ***7,96*** руб./м3. НВВ на 2022 год заявлена на уровне ***33067,75*** тыс. руб., тариф заявлен – ***8,19*** руб./м3.

В соответствии с методическими указаниями, утвержденными приказом ФСТ России от 27 декабря 2013 г. № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации рассчитывается по формуле:

base_1_278584_447,

где:

base_1_278584_448 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

base_1_278584_449 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_450 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

base_1_278584_451 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_452 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования;

base_1_278584_453 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_326 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

base_1_278584_327 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

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

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

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***14458,02*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2184,44*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***15265,73*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2306,48*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***15265,73*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2306,48*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***16107,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2433,65***тыс. руб.;

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***16107,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2433,65*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***16368,82*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2473,14*** тыс. руб.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2020 год**

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***2381,01*** тыс. руб. при численности ***8,5*** человека и средней заработной плате ***23343,24*** руб./чел./мес.

Специалистом проведен анализ предложенной организацией численности и положенной нормативной численности в соответствии с приказом от 22.03.1999 № 66 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно – канализационного хозяйства». По результатам проведенного анализа на предмет соответствия заявленной организацией численности нормативной, численность принята по предложению организации в количестве 8,5 человека. ФОТ сформирован в соответствии со штатным расписанием 2019 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) и составил ***2331,22*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата составила ***22855,09*** руб./чел. мес. Уровень учтенной в тарифе заработной платы не превышает уровень среднемесячной заработной платы согласно данным Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области, среднемесячная заработная плата за август 2019 года составила 31134 руб./чел. мес.

В качестве обосновывающих материалов использована выписка из штатных расписаний организаций (разрез Сибиргинский, шахта им. В.И. Ленина, ЦОФ «Сибирь», ЦОФ «Кузбасская»), входящих в группу ПАО «Южный Кузбасс».

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***2331,22*** тыс. руб.:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1165,61*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1165,61*** тыс. руб.

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

Затраты по данной статье на 2020 год заявлены организацией в сумме ***878,59*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала предлагается принять в размере ***848,80*** тыс. руб.

Организацией предоставлен расчет процентов отчислений в соответствии с классом профессионального риска по структурным подразделениям, уведомления из ФСС, отчетность по форме 4- ФСС, на основании которых рассчитан средний процент страховых взносов по всем структурным подразделениям – 36,41 %.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***512,87*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***67,61*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***118,89*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (6,41%) – ***149,43*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***848,80*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***424,40*** тыс. руб. (1/2 от 848,80 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***424,40*** тыс. руб. (1/2 от 848,80 тыс. руб.).

**2.3. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***545,58*** тыс. руб. расходы заявлены на материалы на ремонт.

Расходы учтены по предоставленным организацией расчетам, выполненным на основе технических карт ремонтов с учетом текущих цен на ТМЦ в сумме ***545,58*** тыс. руб.

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***272,79*** тыс. руб. (1/2 от ***545,58*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***272,79*** тыс. руб. (1/2 от ***545,58*** тыс. руб.).

**2.4. «Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***488,59*** тыс. руб.

Численность ремонтного персонала заявлена в количестве ***1,5*** человека, уровень среднемесячной заработной платы – ***27143,89*** руб. /чел./мес.

Специалистом проведен анализ предложенной организацией численности и положенной нормативной численности в соответствии с приказом от 22.03.1999 № 66 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно – канализационного хозяйства». По результатам проведенного анализа на предмет соответствия заявленной организацией численности нормативной, численность принята по предложению организации в количестве 1,5 человека.

ФОТ сформирован в соответствии со штатным расписанием 2019 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) и составил ***478,37*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата составила ***26576,29*** руб./чел. мес.

В качестве обосновывающих материалов использована выписка из штатных расписаний организаций (разрез Сибиргинский, шахта им. В.И. Ленина, ЦОФ «Сибирь», ЦОФ «Кузбасская»), входящих в группу ПАО «Южный Кузбасс».

Расходы по статье приняты в сумме ***478,37*** тыс. руб. по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***239,19*** тыс. руб. (1/2 от 478,37 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***239,19*** тыс. руб. (1/2 от 478,37 тыс. руб.)

* 1. **«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда ремонтного персонала»**

Затраты по данной статье заявлены организацией на 2020 год в сумме ***180,29*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда ремонтного персонала предлагается принять в размере ***174,18*** тыс. руб.

Организацией предоставлен расчет процентов отчислений в соответствии с классом профессионального риска по структурным подразделениям, уведомления из ФСС, отчетность по форме 4 - ФСС, на основании которых рассчитан средний процент страховых взносов по всем структурным подразделениям – 36,41 %.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***105,24*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***13,87*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***24,39*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (6,41%) – ***30,66*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***174,18*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***87,09*** тыс. руб. (1/2 от 174,18 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***87,09*** тыс. руб. (1/2 от 174,18 тыс. руб.).

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

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

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

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

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

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется, и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2020-2022 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2020 года – 4378,15 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов на 2020-2022 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2020-2022 годы – 0;

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

ОР2021 = 4378,15 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х (1+0) = 4494,74 тыс. руб.

ОР2022 = 4378,15 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,040)] х (1+0) = 4627,78 тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

Единственным поставщиком электроэнергии является ООО «Мечел – Энерго», договор электроснабжения от 23.01.2018 № 42-ЭЭ-092/18-184ЮК/18.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***23153,98*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 1,35 тыс.кВт.ч., тариф – 2,77 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 0,0002203 МВт, тариф на заявленную мощность - 635,44 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 7281,45 тыс.кВт.ч., тариф – 2,40 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 8,88 МВт, тариф на заявленную мощность - 635,44 руб.кВт.мес.

На 2021 год в сумме ***23848,59*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 1,35 тыс.кВт.ч., тариф – 2,85 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 0,0002203 МВт, тариф на заявленную мощность - 654,50 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 7281,45 тыс.кВт.ч., тариф – 2,48 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 8,88 МВт, тариф на заявленную мощность - 654,50 руб.кВт.мес.

На 2022 год в сумме ***24564,05*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 1,35 тыс.кВт.ч., тариф – 2,93 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 0,0002203 МВт, тариф на заявленную мощность - 674,14 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 7281,45 тыс.кВт.ч., тариф – 2,55 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 8,88 МВт, тариф на заявленную мощность – 674,14 руб.кВт.мес.

Расходы на 2020 год приняты в размере ***23153,98*** тыс. руб.

Объем электроэнергии принят по предложению организации, подтвержденному схемой потребления электроэнергии объектами холодного водоснабжения с выборкой по скважинам. Цена электроэнергии принята по предложению организации.

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 1,35 тыс.кВт.ч., тариф – 2,77 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 0,0002203 МВт, тариф на заявленную мощность - 635,44 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 7281,45 тыс.кВт.ч., тариф – 2,40 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 8,88 МВт, тариф на заявленную мощность - 635,44 руб.кВт.мес.

По периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***11576,99*** тыс. руб. (1/2 от 23153,98 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***11576,99*** тыс. руб. (1/2 от 23153,98 тыс. руб.).

Расходы на 2021 год приняты в размере ***24103,29*** тыс. руб.

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 1,35 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80), тариф – 2,88 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%) объем заявленной мощности по СН 2 – 0,0002203 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80),тариф на заявленную мощность - 661,49 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%).

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 7281,45 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80), тариф – 2,50 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%) объем заявленной мощности по ВН – 8,88 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80),тариф на заявленную мощность - 661,49 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%).

Расходы на 2022 год приняты в размере ***25067,42*** тыс. руб.

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 1,35 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80), тариф – 3,0 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%) объем заявленной мощности по СН 2 – 0,0002203 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80),тариф на заявленную мощность - 687,95 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%).

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 7281,45 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80), тариф – 2,60 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%) объем заявленной мощности по ВН – 687,95 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(1,80),тариф на заявленную мощность - 687,95 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%).

**III. Амортизация**

**«Амортизация основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***893,31*** тыс. руб. в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на техническое водоснабжение исходя из балансовой стоимости объектов технического водоснабжения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений. На 2021 год заявлено – ***888,88*** тыс. руб., на 2022 год – ***888,88*** тыс. руб.

Проанализировав представленные расчетные материалы, предлагается принять затраты по предложению организации в сумме ***893,31*** тыс. руб. в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***42,80*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***850,51*** тыс. руб.

Затраты на 2021 год учтены в сумме ***888,88*** тыс. руб., в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на техническое водоснабжение исходя из балансовой стоимости объектов технического водоснабжения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений.

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***888,88*** тыс. руб., в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на техническое водоснабжение исходя из балансовой стоимости объектов технического водоснабжения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений. Расчеты представлены в томе 2 стр. 323-326 материалов тарифного дела.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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.

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***534,43*** тыс. руб. на 2021 год ***557,95*** тыс. руб., ***581,94*** тыс. руб.

Затраты учтены на основании потребленной тепловой энергии на отопление объектов технического водоснабжения по тарифам ПАО «ЮК ГРЭС», в соответствии с Постановлением РЭК КО от 09.11.2017 № 365 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2015 № 536 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» (г. Калтан) по узлам теплоснабжения г. Междуреченск и г. Мыски, на 2016-2018 годы» в части 2019 года. Затраты учтены с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%), 512,40 тыс. руб. (учтено на 2019 год) \*103% = 527,77 тыс. руб.

Затраты на 2021 год учтены по стоимости тепловой энергии на 2020 год (527,77 тыс. руб.) с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%) = 527,77\*103,7%=547,30 тыс. руб.

Затраты на 2022 год учтены по стоимости тепловой энергии на 2021 год (547,30 тыс. руб.) с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (104%) = 547,30\*104%=569,19 тыс. руб.

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***1334,79*** тыс. руб.:

- земельный налог в сумме ***65,98*** тыс. руб.:

- водный налог в сумме ***1112,10*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***156,71*** тыс. руб.

На 2021 год в сумме ***1315,23*** тыс. руб.:

- земельный налог в сумме ***65,98*** тыс. руб.

- водный налог в сумме ***1112,10*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***137,15*** тыс. руб.

На 2022 год в сумме ***1295,68*** тыс. руб.:

- земельный налог в сумме ***65,98*** тыс. руб.;

- водный налог в сумме ***1112,10*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***117,60*** тыс. руб.

Затраты на уплату земельного налога отклонены регулирующим органом ввиду отсутствия декларации по земельному налогу и расчета отнесения величины затрат на услугу технического водоснабжения.

Специалистом расчет водного налога произведен в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ и объемом поднимаемой воды, учитывая суммы, указанные в налоговых декларациях за 2017 год (подземный водозабор) в пропорциональном разделении между объемами поднятой ПВ и ТВ с учетом коэффициента 1,32, а также согласно параметров водопользования (поверхностный водозабор) на 2020 год в пропорциональном разделении между ПВ (14%) и ТВ (55%) в сумме ***539,218*** тыс. руб.



Расчет налога на имущество произведен по остаточной стоимости имущества, используемого в техническом водоснабжении и ставки налога 2,2% (6678,64\*2,2%) и составил ***146,93*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***342,01*** тыс. руб. (1/2 от 684,02 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***342,01*** тыс. руб. (1/2 от 684,02 тыс. руб.).

Затраты на 2021 год учтены в сумме ***1249,25*** тыс. руб., в том числе:

- водный налог в сумме ***1112,10*** тыс. руб. по предложению организации, не превышающему расчетное значение исходя из ставки налога и объема поднятой воды. Расчет представлен в таблице.



- налог на имущество в сумме ***137,15*** тыс. руб., по предложению организации, сформированному на основании среднегодовой стоимости имущества на 2021 год и ставки налога 2,2%. (6234,09 тыс. руб.\*2,2%).

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***1229,70*** тыс. руб., в том числе:

- водный налог в сумме ***1112,10*** тыс. руб. по предложению организации на уровне 2021 года, не превышающему расчетное значение исходя из ставки налога и объема поднятой воды, расчет указан в вышеуказанной таблице.

- налог на имущество в сумме ***117,60*** тыс. руб. по предложению организации, сформированному на основании среднегодовой стоимости имущества на 2022 год и ставки налога 2,2%. (5345,45 тыс. руб.\*2,2%).

**V. 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.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***860,0*** тыс. руб. на социальное развитие, на 2021 год в сумме ***860,0*** тыс. руб., на 2022 год в сумме ***860,0*** тыс. руб.

Регулирующим органом расходы по данной статье учтены в сумме ***86,52*** тыс. руб. В соответствии с представленным коллективным договором учтены плановые выплаты в 2019 году, в частности, оплата проезда к месту отдыха, летнее оздоровление детей, оздоровление работников, ритуальные услуги, единовременное пособие семье умершего работника, подарки детям. Расчет произведен путем деления общей суммы выплат в пользу сотрудников в 2019 году в соответствии с коллективным договором на общую численность работников, получили величину выплат, приходящуюся на 1 работника (8,40 тыс. руб./чел.). Произведением выплат, приходящихся на 1 сотрудника на численность, учтенную в услуге питьевого водоснабжения (8 человек) с применением индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) получена сумма ***86,52*** тыс. руб. Расчет удельных расходов на

1 работника представлен в таблице.



в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***43,26*** тыс. руб. (1/2 от 86,52 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***43,26*** тыс. руб. (1/2 от 86,52 тыс. руб.).

**Нормативный уровень прибыли** для организаций, у которых имущество коммунальной инфраструктуры находится в собственности, в качестве долгосрочного параметра не устанавливается.

Величина нормативной прибыли на 2021 год определена на уровне 2020 года – ***89,72*** тыс. руб. (по сумме затрат 2020 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%) 86,52\*103,7% = ***89,72*** тыс. руб*.*, на 2022 год на уровне 2021 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2022 год (104%) 89,72\*104% = ***93,31*** тыс. руб.

**3. «Водоотведение»**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифа на питьевую воду на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 исх. от 29.04.2019 № б/н (вх. от 30.04.2019 № 2272). Необходимая валовая выручка (далее – «НВВ») на 2020 год заявлена на уровне – ***91672,49*** тыс. руб. Тариф в заявление заявлен – ***4,68*** руб./м3. НВВ на 2021 год заявлена на уровне – ***94543,07*** тыс. руб., тариф заявлен – ***4,82*** руб./м3. НВВ на 2022 год заявлена на уровне ***97218,23*** тыс. руб., тариф заявлен – ***4,96*** руб./м3.

В соответствии с методическими указаниями, утвержденными приказом ФСТ России от 27 декабря 2013 г. № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации рассчитывается по формуле:

base_1_278584_447,

где:

base_1_278584_448 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

base_1_278584_449 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_450 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

base_1_278584_451 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_452 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования;

base_1_278584_453 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_326 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

base_1_278584_327 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

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

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

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***43507,07*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1202,37*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***43507,07*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1202,37*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***43507,07*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1202,38*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***46548,99*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1286,44*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***46548,99*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1286,44*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***46646,99*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1289,15*** тыс. руб.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2020 год**

* 1. **«Материалы и запасные части»**

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

- 2020 год в сумме ***295,31*** тыс. руб.

Расходы учтены по предоставленным организацией расчетам, выполненным на основе технических карт ремонтов с учетом текущих цен на ТМЦ в сумме ***295,31*** тыс. руб.

По периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***147,66*** тыс. руб. (1/2 от 295,31 тыс. руб.)

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***147,66*** тыс. руб***.*** (1/2 от 295,31 тыс. руб.).

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***11114,21*** тыс. руб. при численности ***37,2*** человека и средней заработной плате ***24897,42*** руб./чел./мес.

Специалистом проведен анализ предложенной организацией численности и положенной нормативной численности в соответствии с приказом от 22.03.1999 № 66 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно – канализационного хозяйства». По результатам проведенного анализа на предмет соответствия заявленной организацией численности нормативной, численность принята по предложению организации в количестве 37,2 человека. ФОТ сформирован в соответствии со штатным расписанием 2019 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) и составил ***10881,79*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата составила ***24376,76*** руб./чел. мес. Уровень учтенной в тарифе заработной платы не превышает уровень среднемесячной заработной платы согласно данным Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области, среднемесячная заработная плата за август 2019 года составила 31134 руб./чел. мес.

В качестве обосновывающих материалов использована выписка из штатных расписаний организаций (разрез Сибиргинский, шахта им. В.И. Ленина, ЦОФ «Сибирь», ЦОФ «Кузбасская»), входящих в группу ПАО «Южный Кузбасс».

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***10881,79*** тыс. руб.:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***5440,89*** тыс. руб. (1/2 от 10881,79 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***5440,89*** тыс. руб. (1/2 от 10881,79 тыс. руб.).

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

Затраты по данной статье на 2020 год заявлены организацией в сумме ***4101,14*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала предлагается принять в размере ***3962,06*** тыс. руб.

Организацией предоставлен расчет процентов отчислений в соответствии с классом профессионального риска по структурным подразделениям, уведомления из ФСС, отчетность по форме 4- ФСС, на основании которых рассчитан средний процент страховых взносов по всем структурным подразделениям – 36,41 %.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***2393,99*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***315,57*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***554,97*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (6,41%) – ***697,52*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***3962,06*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1981,03*** тыс. руб. (1/2 от 3962,06 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1981,03*** тыс. руб. (1/2 от 3962,06 тыс. руб.).

**3.4. «Расходы на оплату труда цехового персонала»**

Организацией расходы по данной статье (заработная плата начальника участка очистных сооружений) в сумме ***804,92*** тыс. руб. в количестве ***1*** штатной единицы и уровнем среднемесячной заработной платы ***67076,67*** руб./чел./мес.

Регулирующим органом в данной статье учтена оплата труда начальника участка очистных сооружений (шахта Ленина), ФОТ сформирован на основании уровня оплаты труда в штатном расписании 2019 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) – ***788,08*** руб./чел./мес. Численность принята в количестве ***1*** человек.

Среднемесячная заработная плата составила ***65673,66*** руб./чел. мес.

В качестве обосновывающих материалов использована выписка из штатного расписания шахты им. В.И. Ленина, входящей в группу ПАО «Южный Кузбасс».

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***788,08*** тыс. руб.:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***394,04*** тыс. руб. (1/2 от 788,08 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***394,04*** тыс. руб. (1/2 от 788,08 тыс. руб.).

**3.5.«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда цехового персонала»**

Затраты по данной статье на 2020 год заявлены организацией в сумме ***297,02*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда цехового персонала предлагается принять в размере ***286,94*** тыс. руб.

Организацией предоставлен расчет процентов отчислений в соответствии с классом профессионального риска по структурным подразделениям, уведомления из ФСС, отчетность по форме 4- ФСС, на основании которых рассчитан средний процент страховых взносов по всем структурным подразделениям – 36,41 %.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***173,38*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***22,85*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***40,19*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (6,41%) – ***50,52*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***286,94*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***143,47*** тыс. руб. (1/2 от 286,94 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***143,47*** тыс. руб. (1/2 от 286,94 тыс. руб.).

**3.6. «Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***142,91*** тыс. руб. для проведения лабораторных анализов сточных вод.

Расходы по статье учтены в соответствии с представленными договорами на проведение лабораторных исследований сточных вод от 10.12.2018 № 2116 ПП и ВР – 417 ЮК/19 разрез «Сибиргинский», ЦОФ Кузбасская, шахта им. В.И. Ленина от 25.01.2018 № 181 ЮК /18 с учетом индекса потребительский цен на 2020 год (103%) согласно прогнозу Минэкономразвития России и составили ***135,57*** тыс. руб. в том числе по периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***67,78*** тыс. руб. (1/2 от 135,57 тыс. руб.);

**с 01.07.2020 по 31.12.2020 – *67,78*** тыс. руб. (1/2 от 135,57 тыс. руб.).

**3.7. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3249,29*** тыс. руб. расходы заявлены на материалы на ремонт.

Расходы учтены по предоставленным организацией расчетам, выполненным на основе технических карт ремонтов с учетом текущих цен на ТМЦ в сумме ***3249,29*** тыс. руб.

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1624,65*** тыс. руб. (1/2 от ***3249,29*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1624,65*** тыс. руб. (1/2 от ***3249,29*** тыс. руб.).

**3.8. «Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***3241,17*** тыс. руб.

Численность ремонтного персонала заявлена в количестве ***9,05*** человека, уровень среднемесячной заработной платы – ***29845,03*** руб. /чел./мес.

Специалистом проведен анализ предложенной организацией численности и положенной нормативной численности в соответствии с приказом от 22.03.1999 № 66 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно – канализационного хозяйства». По результатам проведенного анализа на предмет соответствия заявленной организацией численности нормативной, численность принята по предложению организации в количестве 9,05 человека.

ФОТ сформирован в соответствии со штатным расписанием 2019 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) и составил ***3173,39*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата составила ***29220,89*** руб./чел. мес.

В качестве обосновывающих материалов использована выписка из штатных расписаний организаций (разрез Сибиргинский, шахта им. В.И. Ленина, ЦОФ «Сибирь», ЦОФ «Кузбасская»), входящих в группу ПАО «Южный Кузбасс».

Расходы по статье приняты в сумме ***3173,39*** тыс. руб. по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1586,69*** тыс. руб. (1/2 от 3173,39 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1586,69*** тыс. руб. (1/2 от 3173,39 тыс. руб.)

* 1. **«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда ремонтного персонала»**

Затраты по данной статье заявлены организацией на 2020 год в сумме ***1195,99*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда ремонтного персонала предлагается принять в размере ***1155,43*** тыс. руб.

Организацией предоставлен расчет процентов отчислений в соответствии с классом профессионального риска по структурным подразделениям, уведомления из ФСС, отчетность по форме 4 - ФСС, на основании которых рассчитан средний процент страховых взносов по всем структурным подразделениям – 36,41 %.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***698,15*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***92,03*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***161,84*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (6,41%) – ***203,41*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***1155,43*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***577,72*** тыс. руб. (1/2 от 1155,43 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***577,72*** тыс. руб. (1/2 от 1155,43 тыс. руб.).

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

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

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

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

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

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется, и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2020-2022 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2020 года – 23927,86 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов на 2020-2022 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2020-2022 годы – 0;

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

ОР2021 = 23927,86 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х (1+0) = 24565,06 тыс. руб.

ОР2022 = 23927,86 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,040)] х (1+0) = 25292,18 тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

Энерго», договор электроснабжения от 23.01.2018 № 42-ЭЭ-092/18-184ЮК/18.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***49268,38*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 116,20 тыс.кВт.ч., тариф – 2,77 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 1,08 МВт, тариф на заявленную мощность - 636,85 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 14708,95 тыс.кВт.ч., тариф – 2,40 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 20,29 МВт, тариф на заявленную мощность - 635,44 руб.кВт.мес.

На 2021 год в сумме ***50746,42*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 116,20 тыс.кВт.ч., тариф – 2,85 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 1,08 МВт, тариф на заявленную мощность - 655,95 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 14708,95 тыс.кВт.ч., тариф – 2,48 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 20,29 МВт, тариф на заявленную мощность - 654,50 руб.кВт.мес.

На 2022 год в сумме ***52268,81*** тыс. руб.:

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 116,20 тыс.кВт.ч., тариф – 2,94 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 1,08 МВт, тариф на заявленную мощность - 675,63 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 14708,95 тыс.кВт.ч., тариф – 2,55 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 20,29 МВт, тариф на заявленную мощность – 674,14 руб.кВт.мес.

Расходы на 2020 год приняты в размере ***49268,37*** тыс. руб.

Объем электроэнергии принят по предложению организации, подтвержденному схемой потребления электроэнергии объектами водоотведения. Цена электроэнергии принята по предложению организации.

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 116,20 тыс.кВт.ч., тариф – 2,77 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по СН 2 – 1,08 МВт, тариф на заявленную мощность - 636,85 руб.кВт.мес.

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 14708,95 тыс.кВт.ч., тариф – 2,40 руб./кВт.ч., объем заявленной мощности по ВН – 20,29 МВт, тариф на заявленную мощность - 635,44 руб.кВт.мес.

По периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***24634,19*** тыс. руб. (1/2 от 49268,37 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***24634,19*** тыс. руб. (1/2 от 49268,37 тыс. руб.).

Расходы на 2021 год приняты в размере ***51288,37*** тыс. руб.

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 116,20 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76), тариф – 2,88 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%) объем заявленной мощности по СН 2 – 1,08 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76),тариф на заявленную мощность - 662,96 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%).

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 14708,95 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76), тариф – 2,50 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%) объем заявленной мощности по ВН – 20,29 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76),тариф на заявленную мощность - 661,49 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2020 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%).

Расходы на 2022 год приняты в размере ***53339,91*** тыс. руб.

- *по уровню напряжения СН 2*: объем электрической энергии – 116,20 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76), тариф – 3,0 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%) объем заявленной мощности по СН 2 – 1,08 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76),тариф на заявленную мощность - 689,48 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%).

- *по уровню напряжения ВН*: объем электрической энергии – 14708,95 тыс.кВт.ч. в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76), тариф – 2,60 руб./кВт.ч. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%) объем заявленной мощности по ВН – 20,29 МВт в соответствии с утвержденным ДПР удельным расходом электроэнергии(0,76),тариф на заявленную мощность - 687,95 руб.кВт.мес. (по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%).

**III. Амортизация**

**«Амортизация основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***2372,46*** тыс. руб. в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на водоотведение из балансовой стоимости объектов водоотведения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений. На 2021 год заявлено – ***2372,46*** тыс. руб., на 2022 год – ***2372,46*** тыс. руб.

Проанализировав представленные расчетные материалы, предлагается принять затраты по предложению организации в сумме ***2372,46*** тыс. руб. в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1186,23*** тыс. руб. (1/2 от 2372,46 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1186,23*** тыс. руб. (1/2 от 2372,46 тыс. руб.).

Затраты на 2021 год учтены в сумме ***2391,69*** тыс. руб., в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на водоотведение исходя из балансовой стоимости объектов водоотведения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений.

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***2351,36*** тыс. руб., в соответствии с представленным перечнем имущества, отнесенному на водоотведение исходя из балансовой стоимости объектов водоотведения, срока полезного использования и нормы амортизационных отчислений. Расчеты представлены в томе 2 стр. 323-326 материалов тарифного дела.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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.

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы.

**«Реагенты»**

Организацией для учета в НВВ затраты по данной статье на 2020 год заявлены в размере ***3661,79*** тыс. руб., в том числе:

-флоакулянт Праестол 2540 в количестве ***6,53*** т. по цене ***181265,42*** руб./т. на сумму ***1183,66*** тыс. руб.;

- флоакулянт Технофлок DL – 45 в количестве ***9,27*** т. по цене ***144801,0***руб./т. на сумму ***1342,31*** тыс. руб.;

- гипохлорит натрия технический в количестве ***12,47*** т. по цене ***21590,40*** руб./т. на сумму ***269,23*** тыс. руб.;

- коагулянт Decleave – M, марка С-01 РА в количестве ***6,86*** т. по цене ***126324,60*** руб./т. на сумму ***866,59*** тыс. руб.

На 2021 год организацией затраты заявлены в сумме ***3808,26*** тыс. руб., в том числе:

-флоакулянт Праестол 2540 в количестве ***6,53*** т. по цене ***188516,04*** руб./т. на сумму ***1231,01*** тыс. руб.;

- флоакулянт Технофлок DL – 45 в количестве ***9,27*** т. по цене ***150593,04*** руб./т. на сумму ***1396,0*** тыс. руб.;

- гипохлорит натрия технический в количестве ***12,47*** т. по цене ***22454,02*** руб./т. на сумму ***280*** тыс. руб.;

- коагулянт Decleave – M, марка С-01 РА в количестве ***6,86*** т. по цене ***131377,58*** руб./т. на сумму ***901,25*** тыс. руб.

На 2022 год организацией затраты заявлены в сумме ***3669,40*** тыс. руб., в том числе:

-флоакулянт Праестол 2540 в количестве ***6,53*** т. по цене ***196056,68*** руб./т. на сумму ***1280,25*** тыс. руб.;

- флоакулянт Технофлок DL – 45 в количестве ***9,27*** т. по цене ***156616,76*** руб./т. на сумму ***1451,84*** тыс. руб.;

- гипохлорит натрия технический в количестве ***12,47*** т. по цене ***1,04*** руб./т. на сумму ***0,01***тыс. руб.;

- коагулянт Decleave – M, марка С-01 РА в количестве ***6,86*** т. по цене ***136632,69*** руб./т. на сумму ***937,30*** тыс. руб.

Регулирующим органом учтены затраты по представленным расчетам исходя из объема пропущенных сточных вод и удельного расхода на 1 м3, общая величина затрат на 2020 год учтена в сумме ***3331,97*** тыс. руб., в том числе:

-флоакулянт Праестол 2540 в количестве ***6,42 (7131,534\*0,0009)*** т. по цене ***181265,42*** руб./т. по предложению организации, не превышающему цену, указанную в спецификации к договору поставки, на сумму ***1163,72*** тыс. руб.;

- флоакулянт Технофлок DL – 45 в количестве ***7,13*** т. (7131,534\*0,001) по цене ***144801,0*** руб./т. по предложению организации, не превышающему цену, указанную в спецификации к договору поставки, на сумму ***1032,43*** тыс. руб.;

- гипохлорит натрия технический в количестве ***12,47*** т.(12466,278\*0,001) по цене ***21590,40*** руб./т. по предложению организации, не превышающему цену, указанную в приходном ордере от 26.03.2019, на сумму ***269,23*** тыс. руб.;

- коагулянт Decleave – M, марка С-01 РА в количестве ***6,86*** т.(12466,278\*0,00055) по цене ***126324,60*** руб./т. по предложению организации, не превышающему цену, указанную в приходном ордере от 19.07.2019, на сумму ***866,59*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1665,99*** тыс. руб. (1/2 от 3331,97 тыс. руб.);

**с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1665,99*** тыс. руб. (1/2 от 3331,97 тыс. руб.).

Затраты на 2021 год учтены в сумме 3455,26 тыс. руб., в том числе:

-флоакулянт Праестол 2540 в количестве ***6,42 (7131,534\*0,0009)*** т. по цене ***187972,24*** руб./т. по цене 2020 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%) на сумму ***1206,78*** тыс. руб.;

- флоакулянт Технофлок DL – 45 в количестве ***7,13*** т. (7131,534\*0,001) по цене ***150158,64*** руб./т. по цене 2020 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%), на сумму ***1070,63*** тыс. руб.;

- гипохлорит натрия технический в количестве ***12,47*** т.(12466,278\*0,001) по цене ***22389,24*** руб./т. по цене 2020 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%), на сумму ***279,19*** тыс. руб.;

- коагулянт Decleave – M, марка С-01 РА в количестве ***6,86*** т.(12466,278\*0,00055) по цене ***130998,61*** руб./т. по цене 2020 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%), на сумму ***898,65*** тыс. руб.

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***3593,47*** тыс. руб., в том числе:

-флоакулянт Праестол 2540 в количестве ***6,42 (7131,534\*0,0009)*** т. по цене ***195491,13*** руб./т. по цене 2021 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2022 год (104%) на сумму ***1255,05*** тыс. руб.;

- флоакулянт Технофлок DL – 45 в количестве ***7,13*** т. (7131,534\*0,001) по цене ***156164,98*** руб./т. по цене 2021 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2022 год (104%), на сумму ***11130,46*** тыс. руб.;

- гипохлорит натрия технический в количестве ***12,47*** т.(12466,278\*0,001) по цене ***23284,81*** руб./т. по цене 2021 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2022 год (104%), на сумму ***290,36*** тыс. руб.;

- коагулянт Decleave – M, марка С-01 РА в количестве ***6,86*** т.(12466,278\*0,00055) по цене ***136238,55*** руб./т. по цене 2021 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2022 год (104%), на сумму ***934,60*** тыс. руб.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***7233,98*** тыс. руб. на 2021 год ***7552,27*** тыс. руб., ***7877,02*** тыс. руб.

Затраты учтены по предложению организации, сформированному на основании потребленной тепловой энергии на отопление объектов питьевого водоснабжения по тарифам ПАО «ЮК ГРЭС», в соответствии с Постановлением РЭК КО от 09.11.2017 № 365 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2015 № 536 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» (г. Калтан) по узлам теплоснабжения г. Междуреченск и г. Мыски, на 2016-2018 годы» в части 2019 года. Затраты учтены с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%), 6935,74 тыс. руб. (учтено на 2019 год) \*103% = 7143,81 тыс. руб.

Затраты на 2021 год учтены по стоимости тепловой энергии на 2020 год (7143,81 тыс. руб.) с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%) = 7143,81\*103,7%=7408,13 тыс. руб.

Затраты на 2022 год учтены по стоимости тепловой энергии на 2021 год (7408,13 тыс. руб.) с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (104%) = 7408,13\*104%=7704,46 тыс. руб.

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***630,43*** тыс. руб.:

- земельный налог в сумме ***56,90*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***573,53*** тыс. руб.

На 2021 год в сумме ***580,52*** тыс. руб.:

- земельный налог в сумме ***56,90*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***523,62*** тыс. руб.

На 2022 год в сумме ***530,61*** тыс. руб.:

- земельный налог в сумме ***56,92*** тыс. руб.;

- налог на имущество в сумме ***473,71*** тыс. руб.

Затраты на уплату земельного налога отклонены регулирующим органом ввиду отсутствия декларации по земельному налогу и расчета отнесения величины затрат на услугу водоотведения.

Расчет налога на имущество произведен по остаточной стоимости имущества, используемого в водоотведении и ставки налога 2,2% (25493,18\*2,2%) и составил ***560,85*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***280,43*** тыс. руб. (1/2 от 560,85 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***280,43*** тыс. руб. (1/2 от 560,85 тыс. руб.).

Затраты на 2021 год учтены в сумме ***523,62*** тыс. руб., в том числе:

- налог на имущество в сумме ***523,62*** тыс. руб., по предложению организации, сформированному на основании среднегодовой стоимости имущества на 2021 год и ставки налога 2,2%. (23800,9 тыс. руб.\*2,2%).

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***473,71*** тыс. руб., в том числе:

- налог на имущество в сумме ***473,71***тыс. руб. по предложению организации, сформированному на основании среднегодовой стоимости имущества на 2022 год и ставки налога 2,2%. (21532,27 тыс. руб.\*2,2%).

**V. 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.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***4063,50*** тыс. руб. на социальное развитие, на 2021 год в сумме ***4063,50*** тыс. руб., на 2022 год в сумме ***4063,50*** тыс. руб.

Регулирующим органом на 2020 год расходы по данной статье учтены в сумме ***408,81*** тыс. руб. В соответствии с представленным коллективным договором учтены плановые выплаты в 2019 году, в частности, оплата проезда к месту отдыха, летнее оздоровление детей, оздоровление работников, ритуальные услуги, единовременное пособие семье умершего работника, подарки детям. Расчет произведен путем деления общей суммы выплат в пользу сотрудников в 2019 году в соответствии с коллективным договором на общую численность работников, получили величину выплат, приходящуюся на 1 работника (8,40 тыс. руб./чел.). Произведением выплат, приходящихся на 1 сотрудника на численность, учтенную в услуге водоотведения (47,25 человека) с применением индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) получена сумма ***408,81*** тыс. руб. Расчет удельных расходов на 1 работника представлен в таблице.



в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***204,40*** тыс. руб. (1/2 от 408,81 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***204,40*** тыс. руб. (1/2 от 408,81 тыс. руб.).

**Нормативный уровень прибыли** для организаций, у которых имущество коммунальной инфраструктуры находится в собственности, в качестве долгосрочного параметра не устанавливается.

Величина нормативной прибыли на 2021 год определена на уровне 2020 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2021 год (103,7%) 408,81 тыс. руб.\*103,7% = ***423,93*** тыс. руб., на 2022 год на уровне 2021 года с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2022 год (104%) 423,93 тыс. руб.\*104% = ***440,89*** тыс. руб.

**Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

Тарифы регулируемых организаций на питьевую воду (питьевое водоснабжение), техническую воду, транспортировку холодной воды, водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

base_1_278584_524,

где:

base_1_278584_525 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

base_1_278584_526 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

base_1_278584_527 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, технической воды, водоотведения, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы:

Таблица 1

Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение реализуемые ПАО «Южный Кузбасс» (г. Междуреченск) на потребительском рынке с 01.01.2020 по 31.12.2022

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Организация | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | |
| ПАО «Южный Кузбасс» (г. Междуреченск) | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 8,19 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 8,53 | 4,15 |
| с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 8,53 | 0,0 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 8,85 | 3,75 |
| с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 8,85 | 0,0 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 8,88 | 0,3 |
| Техническая вода | | | |
| ПАО «Южный Кузбасс» (г. Междуреченск) | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 7,16 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 7,56 | 5,6 |
| с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 7,56 | 0,0 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 7,98 | 5,5 |
| с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 7,98 | 0,0 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 8,11 | 1,62 |
| Водоотведение | | | |
| ПАО «Южный Кузбасс» (г. Междуреченск) | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 4,44 | -5,54 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 4,44 | 0,0 |
| с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 4,44 | 0,0 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 4,75 | 6,99 |
| с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 4,75 | 0,0 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 4,76 | 0,21 |

Приложение № 36 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ПАО «Угольная компания «Южный Кузбасс»**

**(г. Междуреченск) на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2020 | 3917,79 | х | х | 0,00 | 1,04 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 1,04 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 1,04 |
| 2. | Техническая вода | 2020 | 4378,15 | х | х | 0,00 | 1,80 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 1,80 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 1,80 |
| 3. | Водоотведение | 2020 | 23927,86 | х | х | х | 0,76 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,76 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,76 |

Приложение № 37 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Производственная программа**

**ПАО «Угольная компания «Южный Кузбасс» (г. Междуреченск)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ПАО «Угольная компания «Южный Кузбасс» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652877, Кемеровская область, г. Междуреченск, ул. Юности, д.6 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | | Срок реали-зации | | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | | |
| Наименова-ние показателей | | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | | | | |
| 1.1. Питьевая вода | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | Капитальный ремонт | | 2020 | | - | - | - | | - |
| 2021 | | - | - | - | | - |
| 2022 | | - | - | - | | - |
| 1.2. Техническая вода | | | | | | | | | |
| 1.2.1. | Капитальный ремонт | 2020 | | - | | - | - | | - |
| 2021 | | - | | - | - | | - |
| 2022 | | - | | - | - | | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | | 2020 | | - | - | - | | - |
| 2021 | | - | - | - | | - |
| 2022 | | - | - | - | | - |

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. Холодное водоснабжение | | | | | |
| 1.1. Питьевая вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Техническая вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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. Холодное водоснабжение | | | | | |
| 1.1. Питьевая вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Техническая вода | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2020 год | | 2021 год | | 2022 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой воды | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 | 525148 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 100547 | 100547 | 100547 | 100547 | 100547 | 100547 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 100547 | 100547 | 100547 | 100547 | 100547 | 100547 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 424601 | 424601 | 424601 | 424601 | 424601 | 424601 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | 2409282 | 2409282 | 2409282 | 2409282 | 2409282 | 2409282 |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 | 2019276 |
| 2.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 305090 | 305090 | 305090 | 305090 | 305090 | 305090 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 305090 | 305090 | 305090 | 305090 | 305090 | 305090 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1714187 | 1714187 | 1714187 | 1714187 | 1714187 | 1714187 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 9799788 | 9799788 | 9799788 | 9799788 | 9799788 | 9799788 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 9799788 | 9799788 | 9799788 | 9799788 | 9799788 | 9799788 |
| 3.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 270830 | 270830 | 270830 | 270830 | 270830 | 270830 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 270830 | 270830 | 270830 | 270830 | 270830 | 270830 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 9528958 | 9528958 | 9528958 | 9528958 | 9528958 | 9528958 |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2020 год | | 2021 год | | 2022 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 4300,96 | 4479,51 | 4479,51 | 4647,56 | 4647,56 | 4663,31 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, тыс. руб. | 14458,02 | 15265,73 | 15265,73 | 16107,46 | 16107,46 | 16368,82 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 43507,07 | 43507,07 | 43507,07 | 46548,99 | 46548,99 | 46646,99 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2020 | 31.12.2022 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2018 год | Ожидаемые значения 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 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) | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | 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. 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) | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 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) | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 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) | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | 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) | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 |
| 4.6. | 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 | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | 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 | - | - | - | - | - | - |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2020 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2023 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) | - | - | - |
| 1.2. | 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. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 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) | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 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) | - | - | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,04 | 1,04 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,80 | 1,80 | - |
| 4.6. | 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 | - | - | - |
| 4.7. | 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 | - | - | - |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,76 | 0,76 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017 - 2018 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |
| 2018 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 38 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ПАО "Южный Кузбасс" (техническая вода) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2020 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2021 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2022 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | **с 01.012021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 4 119 586,00 | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 4 119 586,00 | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 4 119 586,00 | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  | 4 038 552,00 | 4 038 552,00 | 2 019 276,00 | 2 019 276,00 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 | в соответстви с представленным договором от 20.12.2018 № 1979ЮК/18 | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 3 509 407,00 | 3 428 373,00 | 3 428 373,00 | 1 714 186,50 | 1 714 186,50 | по предложению | 3 428 373,00 | 3 428 373,00 | 1 714 186,50 | 1 714 186,50 |  | 3 428 373,00 | 3 428 373,00 | 1 714 186,50 | 1 714 186,50 |  |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 |  | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 | 610 179,00 |  | 610 179,00 | 610 179,00 | 305 089,50 | 305 089,50 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **29 413,84** | **30 390,57** | **29 637,22** | **14 414,76** | **15 222,47** |  | **31 279,74** | **31 283,46** | **15 220,87** | **16 062,60** |  | **32 207,75** | **32 382,98** | **16 060,81** | **16 322,17** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **25 947,63** | **26 948,01** | **26 861,77** | **13 430,88** | **13 430,88** |  | **27 796,53** | **27 915,29** | **13 957,65** | **13 957,65** |  | **28 671,58** | **28 997,95** | **14 498,98** | **14 498,98** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **22 488,39** | **23 153,98** | **23 153,98** | **11 576,99** | **11 576,99** |  | **23 848,59** | **24 103,29** | **12 051,65** | **12 051,65** |  | **24 564,05** | **25 067,42** | **12 533,71** | **12 533,71** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,33 | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 2,40 |  | 2,48 | 2,50 | 2,50 | 2,50 |  | 2,55 | 2,60 | 2,60 | 2,60 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 7 261,22 | 7 282,80 | 7 282,80 | 3 641,40 | 3 641,40 |  | 7 282,80 | 7 282,80 | 3 641,40 | 3 641,40 |  | 7 282,80 | 7 282,80 | 3 641,40 | 3 641,40 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,76 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 |  | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 |  | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **3,63** | **3,74** | **3,74** | **1,87** | **1,87** |  | **3,85** | **3,89** | **1,95** | **1,95** |  | **3,96** | **4,05** | **2,02** | **2,02** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,69 | 2,77 | 2,77 | 2,77 | 2,77 | по предложению | 2,85 | 2,88 | 2,88 | 2,88 | по средневзвешенному тарифу за 2020 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 2,93 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 0,68 | 0,68 |  | 1,35 | 1,35 | 0,68 | 0,68 | по удельному расходу, утвержд. ДПР | 1,35 | 1,35 | 0,68 | 0,68 | по удельному расходу, утвержд. ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **0,13** | **0,14** | **0,14** | **0,07** | **0,07** |  | **0,14** | **0,15** | **0,07** | **0,07** |  | **0,15** | **0,15** | **0,08** | **0,08** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 616,93 | 635,44 | 635,44 | 635,44 | 635,44 | по предложению | 654,50 | 661,49 | 661,49 | 661,49 | по средневзвешенному тарифу за 2020 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 674,14 | 687,95 | 687,95 | 687,95 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | по предложению | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | по удельному расходу, утвержд. ДПР | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | по удельному расходу, утвержд. ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **16 947,07** | **17 507,41** | **17 507,41** | **8 753,71** | **8 753,71** |  | **18 032,63** | **18 225,21** | **9 112,61** | **9 112,61** |  | **18 573,61** | **18 954,22** | **9 477,11** | **9 477,11** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,33 | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 2,40 |  | 2,48 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | по средневзвешенному тарифу за 2020 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 2,55 | 2,60 | 2,60 | 2,60 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 7 259,87 | 7 281,45 | 7 281,45 | 3 640,73 | 3 640,73 | по предложению | 7 281,45 | 7 281,45 | 3 640,73 | 3 640,73 | по удельному расходу, утвержд. ДПР | 7 281,45 | 7 281,45 | 3 640,73 | 3 640,73 | по удельному расходу, утвержд. ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **5 537,56** | **5 642,69** | **5 642,69** | **2 821,35** | **2 821,35** |  | **5 811,97** | **5 874,04** | **2 937,02** | **2 937,02** |  | **5 986,33** | **6 109,00** | **3 054,50** | **3 054,50** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 616,65 | 635,44 | 635,44 | 635,44 | 635,44 | по предложению | 654,50 | 661,49 | 661,49 | 661,49 | по средневзвешенному тарифу за 2020 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 674,14 | 687,95 | 687,95 | 687,95 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 8,98 | 8,88 | 8,88 | 4,44 | 4,44 | по предложению | 8,88 | 8,88 | 4,44 | 4,44 | по удельному расходу, утвержд. ДПР | 8,88 | 8,88 | 4,44 | 4,44 | по удельному расходу, утвержд. ДПР |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **512,40** | **534,43** | **527,77** | **263,89** | **263,89** | по плановой смете 2019 г. с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **557,95** | **547,30** | **273,65** | **273,65** | по расчету 2020 г. с учетом ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | **581,94** | **569,19** | **284,60** | **284,60** | по расчету 2021 г. с учетом ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 263,32** | **2 381,01** | **2 331,22** | **1 165,61** | **1 165,61** | по плановой смете 2019 г. с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **2 476,25** | **2 393,30** | **1 196,65** | **1 196,65** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | **2 575,30** | **2 464,14** | **1 232,07** | **1 232,07** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%), ИПЦ на 2022 г. (104%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 22 189,41 | 23 343,24 | 22 855,09 | 22 855,09 | 22 855,09 |  | 24 276,96 | 23 463,73 | 23 463,73 | 23 463,73 |  | 25 248,04 | 24 158,25 | 24 158,25 | 24 158,25 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 8,50 | 8,50 | 8,50 | 8,50 | 8,50 | по предложению | 8,50 | 8,50 | 8,50 | 8,50 |  | 8,50 | 8,50 | 8,50 | 8,50 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **683,52** | **878,59** | **848,80** | **424,40** | **424,40** | по формам 4 - ФСС, исходя из ставок каждого структоурного подразделения (36,41%) | **913,74** | **871,40** | **435,70** | **435,70** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | **950,29** | **897,19** | **448,60** | **448,60** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%), ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 141,19** | **1 214,46** | **1 198,13** | **599,06** | **599,06** |  | **1 279,10** | **1 230,04** | **615,02** | **615,02** |  | **1 351,61** | **1 266,44** | **633,22** | **633,22** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **525,61** | **545,58** | **545,58** | **272,79** | **272,79** |  | **567,41** | **560,11** | **280,05** | **280,05** |  | **590,10** | **576,69** | **288,34** | **288,34** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 525,61 | 545,58 | 545,58 | 272,79 | 272,79 | по расчетам организации, выполнененному на основе тех. карт ремонтов у учетом текущих цен на ТМЦ | 567,41 | 560,11 | 280,05 | 280,05 | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | 590,10 | 576,69 | 288,34 | 288,34 | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%), ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **464,44** | **488,59** | **478,37** | **239,19** | **239,19** | по плановой смете 2019 г. с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **519,86** | **491,11** | **245,56** | **245,56** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | **556,25** | **505,65** | **252,82** | **252,82** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%), ИПЦ на 2022 г. (104%) |
|  |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 25 802,22 | 27 143,89 | 26 576,29 | 26 576,29 | 26 576,29 |  | 28 881,11 | 27 284,02 | 27 284,02 | 27 284,02 |  | 30 902,78 | 28 091,62 | 28 091,62 | 28 091,62 |  |
|  |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | по предложению | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 |  | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 |  |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **151,14** | **180,29** | **174,18** | **87,09** | **87,09** | по формам 4 - ФСС, исходя из ставок каждого структоурного подразделения (36,41%) | **191,83** | **178,81** | **89,41** | **89,41** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | **205,26** | **184,11** | **92,05** | **92,05** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффицента индексации, рассчитанного на основании индекса эфективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 г. (103,7%), ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **965,59** | **893,31** | **893,31** | **42,80** | **850,51** |  | **888,88** | **888,88** | **23,58** | **865,30** |  | **888,88** | **888,88** | **313,76** | **575,12** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **965,59** | **893,31** | **893,31** | **42,80** | **850,51** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений | **888,88** | **888,88** | **23,58** | **865,30** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений | **888,88** | **888,88** | **313,76** | **575,12** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1 359,43** | **1 334,79** | **684,02** | **342,01** | **342,01** |  | **1 315,23** | **1 249,25** | **624,63** | **624,64** |  | **1 295,68** | **1 229,70** | **614,85** | **614,85** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб | 65,98 | 65,98 |  |  |  | отклонено, не представлен расчет и декларации | 65,98 |  |  |  | отклонено, не представлен расчет и декларации | 65,98 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, не представлен расчет и декларации |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 1 112,10 | 1 112,10 | 537,09 | 268,54 | 268,54 | по объему общей поднятой воды и суммы уплаченного налога за 2018 год в доле объема поднятой технической воды и повышающего коэффициента на 2020 (2,31) | 1 112,10 | 1 112,10 | 556,05 | 556,06 | по предложению | 1 112,10 | 1 112,10 | 556,05 | 556,05 | по предложению |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 181,35 | 156,71 | 146,93 | 73,46 | 73,46 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% | 137,15 | 137,15 | 68,58 | 68,58 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% | 117,60 | 117,60 | 58,80 | 58,80 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **64,20** | **860,00** | **86,52** | **43,26** | **43,26** |  | **860,00** | **89,72** | **44,86** | **44,86** |  | **860,00** | **93,31** | **46,66** | **46,66** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 9,51 | 129,94 | 13,07 | 6,54 | 6,54 |  | 129,94 | 13,56 | 6,78 | 6,78 |  | 129,94 | 14,10 | 7,05 | 7,05 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 54,69 | 730,06 | 73,45 | 36,72 | 36,72 |  | 730,06 | 76,17 | 38,08 | 38,08 |  | 730,06 | 79,21 | 39,61 | 39,61 |  |
| **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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 64,20 | 860,00 | 86,52 | 43,26 | 43,26 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтеннуюТВ с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | 860,00 | 89,72 | 44,86 | 44,86 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтеннуюТВ с учетом ИПЦ на 2021 (103,7%) | 860,00 | 93,31 | 46,66 | 46,66 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтеннуюТВ с учетом ИПЦ на 2022 (104%) |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **29 478,04** | **31 250,57** | **29 723,74** | **14 458,02** | **15 265,73** |  | **32 139,74** | **31 373,18** | **15 265,73** | **16 107,46** |  | **33 067,75** | **32 476,29** | **16 107,46** | **16 368,82** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4 366,19 | 4 721,60 | 4 490,92 | 2 184,44 | 2 306,48 |  | 4 855,95 | 4 740,13 | 2 306,48 | 2 433,65 |  | 4 996,16 | 4 906,80 | 2 433,65 | 2 473,14 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 25 111,85 | 26 528,97 | 25 232,82 | 12 273,58 | 12 959,25 |  | 27 283,79 | 26 633,05 | 12 959,25 | 13 673,81 |  | 28 071,59 | 27 569,49 | 13 673,81 | 13 895,68 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **7,16** | **7,74** | **7,36** | **7,16** | **7,56** |  | **7,96** | **7,77** | **7,56** | **7,98** |  | **8,19** | **8,04** | **7,98** | **8,11** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 7,16 | 7,74 | 7,36 | 7,16 | 7,56 |  | 7,96 | 7,77 | 7,56 | 7,98 |  | 8,19 | 8,04 | 7,98 | 8,11 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 7,16 | 7,74 | 7,36 | 7,16 | 7,56 |  | 7,96 | 7,77 | 7,56 | 7,98 |  | 8,19 | 8,04 | 7,98 | 8,11 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 727,76** | **2 869,60** | **2 809,59** | **1 404,80** | **1 404,80** |  | **2 996,11** | **2 884,41** | **1 442,21** | **1 442,21** |  | **3 131,55** | **2 969,79** | **1 484,90** | **1 484,90** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | 105,6 | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **105,51** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **22 731,33** | **23 913,33** | **23 413,27** | **23 413,27** | **23 413,27** |  | **24 967,58** | **24 036,77** | **24 036,77** | **24 036,77** |  | **26 096,25** | **24 748,26** | **24 748,26** | **24 748,26** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 7,16 | 7,56 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 29 723,74 | 14 458,02 | 15 265,73 |  |  | 31 379,55 | 7,56 | 7,98 |  |  | 7,50 | 7,98 | 8,11 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | - 0,00 |  |  | 6,37 | 15 265,73 | 16 113,82 |  |  | 32 483,79 | 16 107,46 | 16 376,33 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** | - 0,00 | 6,36 |  |  | **1** | - 0,00 | 7,51 |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,0** |  |  |  |  | **3,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,020** |  |  |  |  | **1,027** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **0,29** |  |  |  |  | **0,29** |  |  |  |  | **0,29** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 494,74 |  |  |  |  | 4 627,78 |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **28 448,25** | **29 497,26** | **28 743,92** | **14 371,96** | **14 371,96** |  | **30 390,86** | **30 394,58** | **15 197,29** | **15 197,30** |  | **31 318,87** | **31 494,10** | **15 747,05** | **15 747,05** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 088,03** | **4 474,06** | **4 378,15** | **2 189,07** | **2 189,07** |  | **4 669,09** | **4 494,74** | **2 247,37** | **2 247,37** |  | **4 877,20** | **4 627,78** | **2 313,89** | **2 313,89** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 871,83** | **1 869,22** | **1 211,79** | **605,89** | **605,89** |  | **1 873,18** | **1 796,55** | **898,27** | **898,28** |  | **1 877,62** | **1 798,89** | **899,45** | **899,45** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **22 488,39** | **23 153,98** | **23 153,98** | **11 576,99** | **11 576,99** |  | **23 848,59** | **24 103,29** | **12 051,65** | **12 051,65** |  | **24 564,05** | **25 067,42** | **12 533,71** | **12 533,71** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **965,59** | **893,31** | **893,31** | **42,80** | **850,51** |  | **888,88** | **888,88** | **23,58** | **865,30** |  | **888,88** | **888,88** | **313,76** | **575,12** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **64,20** | **860,00** | **86,52** | **43,26** | **43,26** |  | **860,00** | **89,72** | **44,86** | **44,86** |  | **860,00** | **93,31** | **46,66** | **46,66** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **29 478,04** | **31 250,57** | **29 723,74** | **14 458,02** | **15 265,73** |  | **32 139,74** | **31 373,18** | **15 265,73** | **16 107,46** |  | **33 067,75** | **32 476,29** | **16 107,46** | **16 368,82** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ПАО "Южный Кузбасс" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2020 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2021 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2022** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 20 109 755,00 | 19 599 575,00 | 19 599 575,00 | 9 799 787,50 | 9 799 787,50 |  | 19 599 575,00 | 19 599 575,00 | 9 799 787,50 | 9 799 787,50 |  | 19 599 575,00 | 19 599 575,00 | 9 799 787,50 | 9 799 787,50 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 20 109 755,00 | 19 599 575,00 | 19 599 575,00 | 9 799 787,50 | 9 799 787,50 |  | 19 599 575,00 | 19 599 575,00 | 9 799 787,50 | 9 799 787,50 |  | 19 599 575,00 | 19 599 575,00 | 9 799 787,50 | 9 799 787,50 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 652 470,00 | 541 660,00 | 541 660,00 | 270 830,00 | 270 830,00 |  | 541 660,00 | 541 660,00 | 270 830,00 | 270 830,00 |  | 541 660,00 | 541 660,00 | 270 830,00 | 270 830,00 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 652 470,00 | 541 660,00 | 541 660,00 | 270 830,00 | 270 830,00 | по предложению в соответствии с представленным договором и протоколом разногласии о снижении объемов ЦОФ "Кузбасская" | 541 660,00 | 541 660,00 | 270 830,00 | 270 830,00 |  | 541 660,00 | 541 660,00 | 270 830,00 | 270 830,00 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 19 457 285,00 | 19 057 915,00 | 19 057 915,00 | 9 528 957,50 | 9 528 957,50 | по предложению | 19 057 915,00 | 19 057 915,00 | 9 528 957,50 | 9 528 957,50 |  | 19 057 915,00 | 19 057 915,00 | 9 528 957,50 | 9 528 957,50 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **94 283,78** | **87 608,99** | **86 605,33** | **43 302,66** | **43 302,66** |  | **90 479,57** | **89 632,13** | **43 295,10** | **46 337,02** |  | **93 154,73** | **92 755,09** | **46 328,54** | **46 426,54** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **74 031,76** | **76 919,65** | **76 093,90** | **38 046,95** | **38 046,95** |  | **79 532,68** | **78 936,90** | **39 468,45** | **39 468,45** |  | **81 937,99** | **81 919,82** | **40 959,91** | **40 959,91** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **3 601,22** | **3 661,79** | **3 331,97** | **1 665,99** | **1 665,99** |  | **3 808,26** | **3 455,26** | **1 727,63** | **1 727,63** |  | **3 669,40** | **3 593,47** | **1 796,73** | **1 796,73** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | Флоакулянт Праестол 2540 | тыс руб | 1 157,79 | 1 183,66 | 1 163,72 | 581,86 | 581,86 |  | 1 231,01 | 1 206,78 | 603,39 | 603,39 |  | 1 280,25 | 1 255,05 | 627,53 | 627,53 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество |  | 6,63 | 6,53 | 6,42 | 3,21 | 3,21 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 7131,534\*0,0009 = 6,42 | 6,53 | 6,42 | 3,21 | 3,21 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 7131,534\*0,0009 = 6,42 | 6,53 | 6,42 | 3,21 | 3,21 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 7131,534\*0,0009 = 6,42 |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/ | 174 629,50 | 181 265,42 | 181 265,42 | 181 265,42 | 181 265,42 | по предложению, не превышающему цену, указанную в спецификации к договору поставки | 188 516,04 | 187 972,24 | 187 972,24 | 187 972,24 | по цене 2020 г. с учетом ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | 196 056,68 | 195 491,13 | 195 491,13 | 195 491,13 | по цене 2021 г. с учетом ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **НР** | О | 3.1.2 | Флоакулянт Технофлок DLL-45 | тыс руб | 1 314,09 | 1 342,31 | 1 032,43 | 516,22 | 516,22 |  | 1 396,00 | 1 070,63 | 535,32 | 535,32 |  | 1 451,84 | 1 113,46 | 556,73 | 556,73 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество |  | 9,42 | 9,27 | 7,13 | 3,57 | 3,57 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 7131,534\*0,001 = 7,13 | 9,27 | 7,13 | 3,57 | 3,57 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 7131,534\*0,001 = 7,13 | 9,27 | 7,13 | 3,57 | 3,57 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 7131,534\*0,0009 = 6,42 |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/ | 139 500,00 | 144 801,00 | 144 801,00 | 144 801,00 | 144 801,00 | по предложению, не превышающему цену, указанную в спецификации к договору поставки | 150 593,04 | 150 158,64 | 150 158,64 | 150 158,64 | по цене 2020 г. с учетом ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | 156 616,76 | 156 164,98 | 156 164,98 | 156 164,98 | по цене 2021 г. с учетом ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **НР** | О | 3.1.3 | Гипохлорит натрия технический | тыс руб | 267,70 | 269,23 | 269,23 | 134,62 | 134,62 |  | 280,00 | 279,19 | 139,60 | 139,60 |  | 0,01 | 290,36 | 145,18 | 145,18 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество |  | 12,87 | 12,47 | 12,47 | 6,24 | 6,24 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 12466,278\*0,001 = 12,47 | 12,47 | 12,47 | 6,24 | 6,24 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 12466,278\*0,001 = 12,47 | 12,47 | 12,47 | 6,24 | 6,24 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 12466,278\*0,001 = 12,47 |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/ | 20 800,00 | 21 590,40 | 21 590,40 | 21 590,40 | 21 590,40 | по предложению, не превышающему цену, указанную в договоре и приходном ордере от 26.03.2019 | 22 454,02 | 22 389,24 | 22 389,24 | 22 389,24 | по цене 2020 г. с учетом ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | 1,04 | 23 284,81 | 23 284,81 | 23 284,81 | по цене 2021 г. с учетом ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **НР** | О | 3.1.4 | Коагулянт Decleave - M, марка С - 01 РА | тыс руб | 861,64 | 866,59 | 866,59 | 433,29 | 433,29 |  | 901,25 | 898,65 | 449,33 | 449,33 |  | 937,30 | 934,60 | 467,30 | 467,30 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество |  | 7,08 | 6,86 | 6,86 | 3,43 | 3,43 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 12466,278\*0,00055 = 6,86 | 6,86 | 6,86 | 3,43 | 3,43 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 12466,278\*0,00055 = 6,86 | 6,86 | 6,86 | 3,43 | 3,43 | по представленному расчету исходя из объема и удельного расхода на кг/м3 12466,278\*0,00055 = 6,86 |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/ | 121 700,00 | 126 324,60 | 126 324,60 | 126 324,60 | 126 324,60 | по предложению, не превышающему цену, указанную в договоре и приходном ордере от 19.07.2019 | 131 377,58 | 130 998,61 | 130 998,61 | 130 998,61 | по цене 2020 г. с учетом ИПЦ на 2021 г. (103,7%) | 136 632,69 | 136 238,55 | 136 238,55 | 136 238,55 | по цене 2021 г. с учетом ИПЦ на 2022 г. (104%) |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **284,50** | **295,31** | **295,31** | **147,66** | **147,66** | по расчетам организации, выполнененному на основе тех. карт ремонтов у учетом текущих цен на ТМЦ | **307,12** | **303,17** | **151,59** | **151,59** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **319,41** | **312,15** | **156,07** | **156,07** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **48 327,06** | **49 268,37** | **49 268,37** | **24 634,19** | **24 634,19** |  | **50 746,42** | **51 288,37** | **25 644,19** | **25 644,19** |  | **52 268,81** | **53 339,91** | **26 669,95** | **26 669,95** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,34 | 2,41 | 2,41 | 2,41 | 2,41 |  | 2,48 | 2,51 | 2,51 | 2,51 |  | 2,55 | 2,61 | 2,61 | 2,61 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 15 037,30 | 14 825,15 | 14 825,15 | 7 412,58 | 7 412,58 |  | 14 825,15 | 14 825,15 | 7 412,58 | 7 412,58 |  | 14 825,15 | 14 825,15 | 7 412,58 | 7 412,58 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,75 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 |  | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 |  | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **312,20** | **321,57** | **321,57** | **160,79** | **160,79** | по предложению | **331,21** | **334,75** | **167,38** | **167,38** |  | **341,15** | **348,14** | **174,07** | **174,07** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,69 | 2,77 | 2,77 | 2,77 | 2,77 |  | 2,85 | 2,88 | 2,88 | 2,88 | по средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 2,94 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | по средневзвешенному тарифу 2021 года с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 116,20 | 116,20 | 116,20 | 58,10 | 58,10 |  | 116,20 | 116,20 | 58,10 | 58,10 | по удельному расходу, утверж.ДПР | 116,20 | 116,20 | 58,10 | 58,10 | по удельному расходу, утверж.ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **666,28** | **687,80** | **687,80** | **343,90** | **343,90** | по предложению | **708,43** | **716,00** | **358,00** | **358,00** |  | **729,68** | **744,64** | **372,32** | **372,32** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 616,93 | 636,85 | 636,85 | 636,85 | 636,85 |  | 655,95 | 662,96 | 662,96 | 662,96 | по средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 675,63 | 689,48 | 689,48 | 689,48 | по средневзвешенному тарифу 2021 года с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 0,54 | 0,54 |  | 1,08 | 1,08 | 0,54 | 0,54 | по удельному расходу, утверж.ДПР | 1,08 | 1,08 | 0,54 | 0,54 | по удельному расходу, утверж.ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **34 831,07** | **35 365,97** | **35 365,97** | **17 682,99** | **17 682,99** |  | **36 426,95** | **36 815,97** | **18 407,99** | **18 407,99** |  | **37 519,76** | **38 288,61** | **19 144,31** | **19 144,31** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,33 | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 2,40 |  | 2,48 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | по средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 2,55 | 2,60 | 2,60 | 2,60 | по средневзвешенному тарифу 2021 года с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 14 921,10 | 14 708,95 | 14 708,95 | 7 354,48 | 7 354,48 |  | 14 708,95 | 14 708,95 | 7 354,48 | 7 354,48 | по удельному расходу, утверж.ДПР | 14 708,95 | 14 708,95 | 7 354,48 | 7 354,48 | по удельному расходу, утверж.ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **12 517,51** | **12 893,03** | **12 893,03** | **6 446,52** | **6 446,52** |  | **13 279,83** | **13 421,64** | **6 710,82** | **6 710,82** |  | **13 678,22** | **13 958,51** | **6 979,25** | **6 979,25** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 616,93 | 635,44 | 635,44 | 635,44 | 635,44 | по предложению | 654,50 | 661,49 | 661,49 | 661,49 | по средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен производителя на 2021 г. (104,1%) | 674,14 | 687,95 | 687,95 | 687,95 | по средневзвешенному тарифу 2021 года с учетом индекса роста цен производителя на 2022 г. (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 20,29 | 20,29 | 20,29 | 10,15 | 10,15 | по предложению | 20,29 | 20,29 | 10,15 | 10,15 | по удельному расходу, утверж.ДПР | 20,29 | 20,29 | 10,15 | 10,15 | по удельному расходу, утверж.ДПР |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **6 935,74** | **7 233,98** | **7 143,81** | **3 571,91** | **3 571,91** | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **7 552,27** | **7 408,13** | **3 704,07** | **3 704,07** | по расчету 2020 года с учетом ИПЦ на 2021 (103,7%) | **7 877,02** | **7 704,46** | **3 852,23** | **3 852,23** | по расчету 2020 года с учетом ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **10 564,84** | **11 114,21** | **10 881,79** | **5 440,89** | **5 440,89** |  | **11 558,78** | **11 171,57** | **5 585,78** | **5 585,78** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **12 021,13** | **11 502,25** | **5 751,12** | **5 751,12** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 666,76 | 24 897,42 | 24 376,76 | 24 376,76 | 24 376,76 |  | 25 893,32 | 25 025,91 | 25 025,91 | 25 025,91 |  | 26 929,05 | 25 766,68 | 25 766,68 | 25 766,68 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 37,20 | 37,20 | 37,20 | 37,20 | 37,20 |  | 37,20 | 37,20 | 37,20 | 37,20 |  | 37,20 | 37,20 | 37,20 | 37,20 |  |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 190,58** | **4 101,14** | **3 962,06** | **1 981,03** | **1 981,03** | по формам 4 - ФСС, исходя из ставок каждого структоурного подразделения (36,41%) | **4 265,19** | **4 067,57** | **2 033,78** | **2 033,78** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **4 435,80** | **4 187,97** | **2 093,98** | **2 093,98** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **996,20** | **1 101,94** | **1 075,03** | **537,51** | **537,51** |  | **1 146,02** | **1 103,65** | **551,83** | **551,83** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **1 191,85** | **1 136,32** | **568,16** | **568,16** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 765,13 | 804,92 | 788,08 | 394,04 | 394,04 | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | 837,12 | 809,07 | 404,54 | 404,54 |  | 870,60 | 833,02 | 416,51 | 416,51 |  |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 63 760,83 | 67 076,67 | 65 673,66 | 65 673,66 | 65 673,66 |  | 69 760,00 | 67 422,55 | 67 422,55 | 67 422,55 |  | 72 550,00 | 69 418,26 | 69 418,26 | 69 418,26 |  |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |  | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |  | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |  |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 231,07 | 297,02 | 286,94 | 143,47 | 143,47 | по формам 4 - ФСС, исходя из ставок каждого структоурного подразделения (36,41%) | 308,90 | 294,58 | 147,29 | 147,29 |  | 321,25 | 303,30 | 151,65 | 151,65 |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **131,62** | **142,91** | **135,57** | **67,78** | **67,78** |  | **148,62** | **139,18** | **69,59** | **69,59** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **154,57** | **143,30** | **71,65** | **71,65** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 131,62 | 142,91 | 135,57 | 67,78 | 67,78 | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | 148,62 | 139,18 | 69,59 | 69,59 |  | 154,57 | 143,30 | 71,65 | 71,65 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **16 108,58** | **7 686,45** | **7 578,11** | **3 789,05** | **3 789,05** |  | **7 993,91** | **7 779,91** | **2 378,61** | **5 401,31** |  | **8 313,67** | **8 010,20** | **4 005,10** | **4 005,10** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **8 966,83** | **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** | **3 130,34** | **3 249,29** | **3 249,29** | **1 624,65** | **1 624,65** |  | **3 379,27** | **3 335,82** | **156,56** | **3 179,26** |  | **3 514,44** | **3 434,56** | **1 717,28** | **1 717,28** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 3 130,34 | 3 249,29 | 3 249,29 | 1 624,65 | 1 624,65 | по расчетам организации, выполнененному на основе тех. карт ремонтов у учетом текущих цен на ТМЦ | 3 379,27 | 3 335,82 | 156,56 | 3 179,26 | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | 3 514,44 | 3 434,56 | 1 717,28 | 1 717,28 | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **3 080,96** | **3 241,17** | **3 173,39** | **1 586,69** | **1 586,69** | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **3 370,81** | **3 257,90** | **1 628,95** | **1 628,95** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **3 505,65** | **3 354,33** | **1 677,16** | **1 677,16** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 28 369,80 | 29 845,03 | 29 220,89 | 29 220,89 | 29 220,89 |  | 31 038,77 | 29 999,04 | 29 999,04 | 29 999,04 |  | 32 280,39 | 30 887,02 | 30 887,02 | 30 887,02 |  |
| **ОР** |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 9,05 | 9,05 | 9,05 | 9,05 | 9,05 |  | 9,05 | 9,05 | 9,05 | 9,05 |  | 9,05 | 9,05 | 9,05 | 9,05 |  |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **930,45** | **1 195,99** | **1 155,43** | **577,72** | **577,72** | по формам 4 - ФСС, исходя из ставок каждого структоурного подразделения (36,41%) | **1 243,83** | **1 186,20** | **593,10** | **593,10** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **1 293,58** | **1 221,31** | **610,66** | **610,66** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанному на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **3 487,63** | **2 372,46** | **2 372,46** | **1 186,23** | **1 186,23** |  | **2 372,46** | **2 391,69** | **1 186,24** | **1 205,46** |  | **2 372,46** | **2 351,36** | **1 126,68** | **1 224,68** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **3 487,63** | **2 372,46** | **2 372,46** | **1 186,23** | **1 186,23** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений | **2 372,46** | **2 391,69** | **1 186,24** | **1 205,46** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений | **2 372,46** | **2 351,36** | **1 126,68** | **1 224,68** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **655,81** | **630,43** | **560,85** | **280,43** | **280,43** |  | **580,52** | **523,62** | **261,81** | **261,81** |  | **530,61** | **473,71** | **236,86** | **236,86** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб | 56,90 | 56,90 |  |  |  | отклонено, не представлен расчет и декларация по земельному налогу | 56,90 |  |  |  | отклонено, не представлен расчет и декларация по земельному налогу | 56,90 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, не представлен расчет и декларация по земельному налогу |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 598,91 | 573,53 | 560,85 | 280,43 | 280,43 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% | 523,62 | 523,62 | 261,81 | 261,81 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% | 473,71 | 473,71 | 236,86 | 236,86 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **303,35** | **4 063,50** | **408,81** | **204,40** | **204,40** |  | **4 063,50** | **423,93** | **211,97** | **211,97** |  | **4 063,50** | **440,89** | **220,45** | **220,45** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 9,84 | 112,30 | 11,30 | 5,65 | 5,65 |  | 112,30 | 11,72 | 5,86 | 5,86 |  | 112,30 | 12,18 | 6,09 | 6,09 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 293,51 | 3 951,20 | 397,51 | 198,75 | 198,75 |  | 3 951,20 | 412,22 | 206,11 | 206,11 |  | 3 951,20 | 428,71 | 214,35 | 214,35 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 303,35 | 4 063,50 | 408,81 | 204,40 | 204,40 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтенную ВО с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | 4 063,50 | 423,93 | 211,97 | 211,97 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтенную ВО с учетом ИПЦ на 2021 (103,7%) | 4 063,50 | 440,89 | 220,45 | 220,45 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтенную ВО с учетом ИПЦ на 2022 (104%) |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **94 587,13** | **91 672,49** | **87 014,13** | **43 507,07** | **43 507,07** |  | **94 543,07** | **90 056,06** | **43 507,07** | **46 548,99** |  | **97 218,23** | **93 195,98** | **46 548,99** | **46 646,99** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 068,92 | 2 533,49 | 2 404,75 | 1 202,37 | 1 202,37 |  | 2 612,82 | 2 488,82 | 1 202,38 | 1 286,44 |  | 2 686,75 | 2 575,59 | 1 286,44 | 1 289,15 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 91 518,20 | 89 139,00 | 84 609,38 | 42 304,69 | 42 304,69 |  | 91 930,25 | 87 567,24 | 42 304,70 | 45 262,55 |  | 94 531,48 | 90 620,38 | 45 262,55 | 45 357,84 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **4,70** | **4,68** | **4,44** | **4,44** | **4,44** |  | **4,82** | **4,59** | **4,44** | **4,75** |  | **4,96** | **4,75** | **4,75** | **4,76** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 4,70 | 4,68 | 4,44 | 4,44 | 4,44 |  | 4,82 | 4,59 | 4,44 | 4,75 |  | 4,96 | 4,75 | 4,75 | 4,76 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 4,70 | 4,68 | 4,44 | 4,44 | 4,44 |  | 4,82 | 4,59 | 4,44 | 4,75 |  | 4,96 | 4,75 | 4,75 | 4,76 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **14 410,93** | **15 160,30** | **14 843,26** | **7 421,63** | **7 421,63** |  | **15 766,71** | **15 238,53** | **7 619,27** | **7 619,27** |  | **16 397,38** | **15 689,59** | **7 844,80** | **7 844,80** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **47,25** | **47,25** | **47,25** | **47,25** | **47,25** | **94,46** | **47,25** | **47,25** | **47,25** | **47,25** | **106,99** | **47,25** | **47,25** | **47,25** | **47,25** | **100,21** |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **25 416,10** | **26 737,74** | **26 178,59** | **26 178,59** | **26 178,59** |  | **27 807,25** | **26 875,72** | **26 875,72** | **26 875,72** |  | **28 919,54** | **27 671,24** | **27 671,24** | **27 671,24** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 4,7 |  |  |  | - 0,00 | 4,44 | 4,75 |  |  | 0,00 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 43 511,06 |  |  |  | 90 056,06 | 43 507,07 | 46 548,99 |  |  | 93 195,98 | 4,75 | 4,76 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | 3,99 |  |  |  | **1** | 0,00 | - 0,00 |  |  | **1** | 46 548,99 | 46 646,99 |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,0** |  |  |  |  | **3,7** |  |  |  |  | **4,0** | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,020** |  |  |  |  | **1,027** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **0,47** |  |  |  |  | **0,47** |  |  |  |  | **0,48** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 24 565,06 |  |  |  |  | 25 292,18 |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **90 796,15** | **85 236,53** | **84 232,87** | **42 116,43** | **42 116,43** |  | **88 107,11** | **87 240,44** | **42 108,87** | **45 131,57** |  | **90 782,27** | **90 403,73** | **45 201,86** | **45 201,86** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **34 877,54** | **28 103,75** | **23 927,86** | **13 629,92** | **13 629,92** |  | **29 227,90** | **24 565,06** | **12 498,81** | **15 521,51** |  | **30 105,83** | **25 292,18** | **14 442,82** | **14 442,82** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **7 591,55** | **7 864,41** | **11 036,64** | **3 852,33** | **3 852,33** |  | **8 132,79** | **11 387,01** | **3 965,88** | **3 965,88** |  | **8 407,63** | **11 771,64** | **4 089,08** | **4 089,08** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **48 327,06** | **49 268,37** | **49 268,37** | **24 634,19** | **24 634,19** |  | **50 746,42** | **51 288,37** | **25 644,19** | **25 644,19** |  | **52 268,81** | **53 339,91** | **26 669,95** | **26 669,95** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **3 487,63** | **2 372,46** | **2 372,46** | **1 186,23** | **1 186,23** |  | **2 372,46** | **2 391,69** | **1 186,24** | **1 205,46** |  | **2 372,46** | **2 351,36** | **1 126,68** | **1 224,68** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **303,35** | **4 063,50** | **408,81** | **204,40** | **204,40** |  | **4 063,50** | **423,93** | **211,97** | **211,97** |  | **4 063,50** | **440,89** | **220,45** | **220,45** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **94 587,13** | **91 672,49** | **87 014,13** | **43 507,07** | **43 507,07** |  | **94 543,07** | **90 056,06** | **43 507,07** | **46 548,99** |  | **97 218,23** | **93 195,98** | **46 548,99** | **46 646,99** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ПАО "Южный Кузбасс" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2020 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2021 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2022 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | **с 01.012021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  |
|  |  | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  | 1 050 295,00 | 1 050 295,00 | 525 147,50 | 525 147,50 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 199 460,00 | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 199 460,00 | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 850 835,00 | 849 201,00 | 849 201,00 | 424 600,50 | 424 600,50 |  | 849 201,00 | 849 201,00 | 424 600,50 | 424 600,50 |  | 849 201,00 | 849 201,00 | 424 600,50 | 424 600,50 |  |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 199 460,00 | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 | 199 460,00 | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  | 201 094,00 | 201 094,00 | 100 547,00 | 100 547,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **8 550,57** | **8 887,66** | **8 711,25** | **4 266,35** | **4 444,90** |  | **9 182,28** | **9 057,53** | **4 444,74** | **4 612,79** |  | **9 396,17** | **9 237,34** | **4 610,80** | **4 626,55** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **6 639,84** | **7 014,85** | **6 945,68** | **3 472,84** | **3 472,84** |  | **7 257,97** | **7 188,09** | **3 594,04** | **3 594,04** |  | **7 509,46** | **7 444,79** | **3 722,40** | **3 722,40** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **204,00** | **211,75** | **207,90** | **103,95** | **103,95** | по расчетам организации, выполнененному на основе тех. карт ремонтов у учетом текущих цен на ТМЦ | **220,22** | **213,44** | **106,72** | **106,72** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **229,03** | **219,75** | **109,88** | **109,88** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **3 727,26** | **3 837,88** | **3 837,88** | **1 918,94** | **1 918,94** |  | **3 953,02** | **3 995,23** | **1 997,62** | **1 997,62** |  | **4 071,61** | **4 155,04** | **2 077,52** | **2 077,52** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,33 | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 2,40 |  | 2,48 | 2,50 | 2,50 | 2,50 |  | 2,55 | 2,60 | 2,60 | 2,60 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 089,27 | 1 087,19 | 1 087,19 | 543,60 | 543,60 |  | 1 087,19 | 1 087,19 | 543,60 | 543,60 |  | 1 087,19 | 1 087,19 | 543,60 | 543,60 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 |  | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 |  | 1,04 | 1,04 | 1,04 | 1,04 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **2 542,75** | **2 614,03** | **2 614,03** | **1 307,02** | **1 307,02** | по предложению | **2 692,45** | **2 721,21** | **1 360,60** | **1 360,60** |  | **2 773,22** | **2 830,05** | **1 415,03** | **1 415,03** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,33 | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 2,40 |  | 2,48 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | по средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен производителя на 2021 (104,1%) | 2,55 | 2,60 | 2,60 | 2,60 | по средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,0%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 089,27 | 1 087,19 | 1 087,19 | 543,60 | 543,60 |  | 1 087,19 | 1 087,19 | 543,60 | 543,60 | по удельному расходу, утвержденному ДПР | 1 087,19 | 1 087,19 | 543,60 | 543,60 | по удельному расходу, утвержденному ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **1 184,51** | **1 223,85** | **1 223,85** | **611,93** | **611,93** | по предложению | **1 260,57** | **1 274,03** | **637,01** | **637,01** |  | **1 298,39** | **1 324,99** | **662,49** | **662,49** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 616,93 | 634,12 | 634,12 | 634,12 | 634,12 |  | 653,15 | 660,12 | 660,12 | 660,12 | по средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен производителя на 2021 (104,1%) | 672,74 | 686,52 | 686,52 | 686,52 | по средневзвешенному тарифу 2021 года с учетом индекса роста цен производителя на 2021 (104,0%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 1,92 | 1,93 | 1,93 | 0,97 | 0,97 |  | 1,93 | 1,93 | 0,97 | 0,97 | по удельному расходу, утвержденному ДПР | 1,93 | 1,93 | 0,97 | 0,97 | по удельному расходу, утвержденному ДПР |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **214,53** | **223,75** | **220,97** | **110,48** | **110,48** | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **233,60** | **229,14** | **114,57** | **114,57** | по расчету, сформированному на 2020 год с учетом ИПЦ на 2021 (103,7%) | **243,64** | **238,31** | **119,15** | **119,15** | по расчету, сформированному на 2020 год с учетом ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 720,82** | **1 810,30** | **1 772,44** | **886,22** | **886,22** | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **1 882,71** | **1 819,64** | **909,82** | **909,82** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **1 958,02** | **1 873,51** | **936,75** | **936,75** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 22 061,79 | 23 208,97 | 22 723,65 | 22 723,65 | 22 723,65 |  | 24 137,31 | 23 328,78 | 23 328,78 | 23 328,78 |  | 25 102,82 | 24 019,31 | 24 019,31 | 24 019,31 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 | по предложению | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 |  | 6,50 | 6,50 | 6,50 | 6,50 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **519,69** | **668,00** | **645,35** | **322,67** | **322,67** | по формам 4 - ФСС, исходя из ставок каждого структоурного подразделения (36,41%) | **694,72** | **662,53** | **331,27** | **331,27** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **722,51** | **682,14** | **341,07** | **341,07** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **253,54** | **263,17** | **261,15** | **130,57** | **130,57** |  | **273,70** | **268,10** | **134,05** | **134,05** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **284,65** | **276,04** | **138,02** | **138,02** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 253,54 | 263,17 | 261,15 | 130,57 | 130,57 | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | 273,70 | 268,10 | 134,05 | 134,05 |  | 284,65 | 276,04 | 138,02 | 138,02 |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **236,76** | **245,76** | **245,80** | **122,90** | **122,90** |  | **255,59** | **252,35** | **126,17** | **126,17** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **265,81** | **259,82** | **129,91** | **129,91** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 236,76 | 245,76 | 245,80 | 122,90 | 122,90 | по расчетам организации, выполнененному на основе тех. карт ремонтов у учетом текущих цен на ТМЦ | 255,59 | 252,35 | 126,17 | 126,17 |  | 265,81 | 259,82 | 129,91 | 129,91 |  |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **558,82** | **587,88** | **575,58** | **287,79** | **287,79** | по плановой смете 2019 с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **625,50** | **590,91** | **295,46** | **295,46** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **669,29** | **608,40** | **304,20** | **304,20** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
|  |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 31 045,56 | 32 660,00 | 31 976,92 | 31 976,92 | 31 976,92 |  | 34 750,00 | 32 828,47 | 32 828,47 | 32 828,47 |  | 37 182,78 | 33 800,19 | 33 800,19 | 33 800,19 |  |
|  |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 |  | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 |  | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 |  |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **168,76** | **216,93** | **209,57** | **104,79** | **104,79** | по формам 4 - ФСС, исходя из ставок каждого структоурного подразделения (36,41%) | **230,81** | **215,15** | **107,58** | **107,58** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%) | **246,97** | **221,52** | **110,76** | **110,76** | по базовому уровню ОР на 2020 г. с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 (103,7%), ИПЦ на 2022 (104%) |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **586,73** | **482,80** | **482,80** | **152,13** | **330,67** |  | **482,80** | **481,42** | **156,69** | **324,74** |  | **383,78** | **381,95** | **183,11** | **198,86** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **586,73** | **482,80** | **482,80** | **152,13** | **330,67** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений | **482,80** | **481,42** | **156,69** | **324,74** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений | **383,78** | **381,95** | **183,11** | **198,86** | в соответствии с балансовой стомостью, сроком полезного использования и нормой амортизационных отчислений |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **359,66** | **339,44** | **251,81** | **125,91** | **125,92** |  | **329,61** | **329,61** | **164,81** | **164,81** |  | **320,86** | **320,86** | **160,43** | **160,43** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 225,54 | 225,54 | 139,99 | 70,00 | 70,01 | по объему общей поднятой воды и суммы уплаченного налога за 2018 год в доле объема поднятой питьевой воды и повышающего коэффициента на 2020 (2,31) | 225,54 | 225,54 | 112,77 | 112,77 | по предложению | 225,54 | 225,54 | 112,77 | 112,77 | по предложению |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 134,12 | 113,90 | 111,82 | 55,91 | 55,91 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% | 104,07 | 104,07 | 52,04 | 52,04 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% | 95,32 | 95,32 | 47,66 | 47,66 | по расчету произведенному на основании среднегодовой стоимости имущества и ставки налога 2,2% |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **51,36** | **600,00** | **69,22** | **34,61** | **34,61** |  | **600,00** | **69,54** | **34,77** | **34,77** |  | **600,00** | **73,53** | **36,76** | **36,76** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 9,75 | 114,88 | 13,25 | 6,63 | 6,63 |  | 114,88 | 13,31 | 6,66 | 6,66 |  | 114,88 | 14,08 | 7,04 | 7,04 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 41,61 | 485,12 | 55,96 | 27,98 | 27,98 |  | 485,12 | 56,22 | 28,11 | 28,11 |  | 485,12 | 59,45 | 29,73 | 29,73 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 51,36 | 600,00 | 69,22 | 34,61 | 34,61 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтенную в питьевом ВС с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | 600,00 | 69,54 | 34,77 | 34,77 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтенную в питьевом ВС с учетом ИПЦ на 2021 (103,7%) | 600,00 | 73,53 | 36,76 | 36,76 | в соответствии у условиями коллективного договора рассчитаны затраты, приходящиеся на 1 работника в 2019 году- 8,4 тыс.руб., умножить на численность, учтенную в питьевом ВС с учетом ИПЦ на 2022 (104%) |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **8 601,93** | **9 487,66** | **8 780,47** | **4 300,96** | **4 479,51** |  | **9 782,28** | **9 127,06** | **4 479,51** | **4 647,56** |  | **9 996,17** | **9 310,87** | **4 647,56** | **4 663,31** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 633,58 | 1 816,55 | 1 681,15 | 823,48 | 857,67 |  | 1 872,96 | 1 747,51 | 857,67 | 889,84 |  | 1 913,91 | 1 782,70 | 889,84 | 892,86 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 6 968,35 | 7 671,11 | 7 099,32 | 3 477,48 | 3 621,85 |  | 7 909,32 | 7 379,56 | 3 621,85 | 3 757,72 |  | 8 082,26 | 7 528,17 | 3 757,72 | 3 770,46 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **8,19** | **9,03** | **8,36** | **8,19** | **8,53** |  | **9,31** | **8,69** | **8,53** | **8,85** |  | **9,52** | **8,87** | **8,85** | **8,88** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 8,19 | 9,03 | 8,36 | 8,19 | 8,53 |  | 9,31 | 8,69 | 8,53 | 8,85 |  | 9,52 | 8,87 | 8,85 | 8,88 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 8,19 | 9,03 | 8,36 | 8,19 | 8,53 |  | 9,31 | 8,69 | 8,53 | 8,85 |  | 9,52 | 8,87 | 8,85 | 8,88 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 279,64** | **2 398,18** | **2 348,03** | **1 174,01** | **1 174,01** |  | **2 508,21** | **2 410,56** | **1 205,28** | **1 205,28** | **103,75** | **2 627,31** | **2 481,91** | **1 240,95** | **1 240,95** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **8,00** | **8,00** | **8,00** | **8,00** | **8,00** | **104,15** | **8,00** | **8,00** | **8,00** | **8,00** |  | **8,00** | **8,00** | **8,00** | **8,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **23 746,25** | **24 981,04** | **24 458,64** | **24 458,64** | **24 458,64** |  | **26 127,19** | **25 109,97** | **25 109,97** | **25 109,97** |  | **27 367,81** | **25 853,23** | **25 853,23** | **25 853,23** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 8,19 | 8,53 |  |  |  | 8,53 | 8,85 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 8 780,47 | 4 300,96 | 4 479,51 |  |  | 9 127,06 | 4 479,51 | 4 647,56 |  |  | 0,00 | 8,85 | 8,88 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | - 0,00 | - 0,00 |  |  | 0,00 | - 0,00 | - 0,01 |  |  | 9 310,87 | 4 647,56 | 4 663,31 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** | - 0,01 | - 0,00 |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,0** |  |  |  |  | **3,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,020** |  |  |  |  | **1,027** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **0,79** |  |  |  |  | **0,77** |  |  |  |  | **0,80** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 022,12 |  |  |  |  | 4 141,18 |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **7 963,84** | **8 404,86** | **8 228,45** | **4 114,23** | **4 114,24** |  | **8 699,48** | **8 576,11** | **4 288,05** | **4 288,05** |  | **9 012,39** | **8 855,39** | **4 427,69** | **4 427,69** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **3 662,39** | **4 003,79** | **3 917,79** | **1 958,90** | **1 958,90** |  | **4 183,25** | **4 022,12** | **2 011,06** | **2 011,06** |  | **4 376,28** | **4 141,18** | **2 070,59** | **2 070,59** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **574,19** | **563,19** | **472,78** | **236,39** | **236,40** |  | **563,21** | **558,75** | **279,38** | **279,38** |  | **564,50** | **559,17** | **279,58** | **279,58** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **3 727,26** | **3 837,88** | **3 837,88** | **1 918,94** | **1 918,94** |  | **3 953,02** | **3 995,23** | **1 997,62** | **1 997,62** |  | **4 071,61** | **4 155,04** | **2 077,52** | **2 077,52** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **586,73** | **482,80** | **482,80** | **152,13** | **330,67** |  | **482,80** | **481,42** | **156,69** | **324,74** |  | **383,78** | **381,95** | **183,11** | **198,86** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **51,36** | **600,00** | **69,22** | **34,61** | **34,61** |  | **600,00** | **69,54** | **34,77** | **34,77** |  | **600,00** | **73,53** | **36,76** | **36,76** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **8 601,93** | **9 487,66** | **8 780,47** | **4 300,96** | **4 479,51** |  | **9 782,28** | **9 127,06** | **4 479,51** | **4 647,56** |  | **9 996,17** | **9 310,87** | **4 647,56** | **4 663,31** |  |

Приложение № 39 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

**ПАО «Угольная компания «Южный Кузбасс» (г. Междуреченск)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2020 год | | 2021 год | | 2022 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. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | |
| Прочие потребители (без НДС) | 8,19 | 8,53 | 8,53 | 8,85 | 8,85 | 8,88 |
| 1. Техническая вода | | | | | | |
| Прочие потребители (без НДС) | 7,16 | 7,56 | 7,56 | 7,98 | 7,98 | 8,11 |
| 3. Водоотведение | | | | | | |
| Прочие потребители (без НДС) | 4,44 | 4,44 | 4,44 | 4,75 | 4,75 | 4,76 |

Приложение № 40 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район), для корректировки тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения на 2020 год

Заместитель председателя региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области с заявлением о корректировке плановой НВВ и тарифов на услуги водоснабжения, водоотведение на 2020 год (исх. от 24.04.2019 № 375, вх. от 24.04.2019 № 1933). По заявлению открыто тарифное дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услуги, водоснабжения, водоотведения на 2020 год, оказываемые ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район)» за № 2 ВС и ВО (исх. №М-10-81/1374-02 от 25.04.2019). В процессе рассмотрения тарифного дела ООО «Горводоканал» предоставляло дополнительные материалы (обращения № 612 от 26.09.2019, № 656 от 06.11.2019, № 665 от 25.10.2019, № 693 от 11.11.2019, 686 от 08.11.2019).

**Общая характеристика организации**

Основной целью деятельности ООО «Горводоканал» (далее организация) является обеспечение необходимых потребностей населения, предприятий, учреждений всех форм собственности услугами в жилищно-коммунальной сфере.

Организация обслуживает объекты водоснабжения, водоотведения на основании концессионного соглашения от 30.11.2018 № 1 , заключенного между управлением по имуществу и жизнеобеспечению Мариинского городского поселения и ООО «Горводоканал», сроком до 20.11.2028 года. Третьей стороной выступает субъект РФ Кемеровская область в лице департамента жилищно-коммунального и дорожного комплекса Кемеровской области.

В сфере водоснабжения за организацией закреплены на праве владения и пользовании 30 муниципальных скважин (из них бесхозяйных -5), станции водоподъема № 1 и № 2, водонапорные башни -2, 1 насосная станция, сети водоснабжения 180,66 км.

На основании дополнительного соглашения к концессионному соглашению от 30.11.2018 № 1 переданы 01.04.2019 наружные сети водоснабжения протяженностью 6034 м (год ввода в эксплуатацию 2018) первоначальной стоимостью 29767,235 тыс. руб.

В сфере водоотведения за организацией закреплены на праве владения и пользовании муниципальные канализационные сети общей протяженностью 33,5989 км, из них централизованные канализационные сети 29,681 км (в том числе 0,801 км бесхозяйные), дворовая канализационная сеть- 3,9179 км., 8 канализационных насосных станций, в том числе 2 бесхозяйные), 1 сливной колодец. Сточные воды, отведенные стоки по канализационным сетям подаются на очистку на очистные сооружения города № 1, расположенные по ул. Сибиряков-Гвардейцев, находящиеся на обслуживании ООО «Водокомплекс».

На основании заключенного концессионного соглашения постановлением РЭК Кемеровской области от 27.12.2018 года № 744 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2018-2022 годы» для организации утверждена инвестиционная программа.

ООО «Горводоканал» определена гарантирующей организацией на территории г. Мариинска в отдельных границах (распоряжение администрации Мариинского городского поселения от 24.06.2013 № 93-р).

В материалах тарифного дела (том 1 стр. 73-113) приложено Положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ООО «Горводоканал» № 2 от 31.12.2019. Согласно Положению закупки осуществляются следующими способами:

- запрос предложений (запрос предложений в электронной форме);

- запрос котировок (запрос котировок в электронной форме);

- аукцион (открытый аукцион, аукцион в электронной форме);

-конкурс (открытый конкурс, конкурс в электронной форме).

Закупки планируются на основании Плана закупок, который размещается в ЕИС.

Не подлежат размещению в ЕИС:

-закупки товаров работ, услуг стоимость которых не превышает 100 тыс. руб., а также в случае, когда стоимость закупок товаров, работ услуг не превышает 500 тыс. руб., если годовая выручка Заказчика за отчетный финансовый год составляет более, чем 5 млрд. руб.

- закупки услуг по привлечению во вклады;

-закупки, связанные с заключением и исполнением договора купли-продажи, аренды(субаренды) договора доверительного управления государственным или муниципальным имуществом, иного договора, предусматривающего переход прав владения и (или) пользования в отношении недвижимого имущества;

- сведения о закупке, по которым принято решение Правительства РФ в соответствии с ч. 16 статьи 4 Федерального закона № 223-ФЗ.

Закупка у единственного поставщика может осуществляться в ограниченном перечне случаев. Закупка у единственного поставщика может осуществляться путем направления предложения о заключении договора конкретному контрагенту при осуществлении закупки одноименного товара, выполнения одноименной работы, оказании одноименной услуги на сумму не превышающую 800 тыс. рублей, а также в иных случаях указанных в Положении.

**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 представлены надлежащим образом, сшиты, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Следует отметить, что статья 31 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» обязывает организации вести бухгалтерский учет и раздельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности. Согласно приказу Минстроя России от 25.01.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат» ведение раздельного учета заключается в сборе и обобщении информации о затратах организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности (горячее водоснабжение, холодное водоснабжение, водоотведение), на основании данных бухгалтерского и статистического учета раздельно по осуществляемым видам деятельности, централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения, и другим критериям.

Предоставленные организацией оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности организаций в сфере холодного водоснабжения, водоотведения.

**Оценка достоверности данных, приведенных**

**в предложениях об установлении тарифов**

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК Кемеровской области видам деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на холодное водоснабжение, водоотведение, принимаемых для корректировки а тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

В сферу деятельности организации входит оказание услуг водоснабжения, водоотведения.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Согласно Налоговому Кодексу обороты по видам деятельности, осуществляемые с имуществом, переданным по концессионному соглашению, облагаются НДС.

Согласно отчету о финансовых результатах за 2018 год, выручка от реализации услуг составила 55854 тыс. руб. себестоимость продаж составила 56002 тыс. руб., прочие доходы 73 тыс. руб., прочие расходы 835 тыс. руб., налог на доходы -600 тыс. руб. Чистый убыток составил -1510 тыс. руб.

Сумма фактической выручки от реализации услуг водоснабжения за 2018 г. согласно аналитической справке по счету 90.1 составила 29166,8 тыс. руб. Себестоимость согласно раскрытию информации в рамках Стандартов раскрытия информации 29392,14 тыс. руб., валовый убыток -225,34 тыс. руб.

Сумма фактической выручки от реализации услуг водоотведения за 2018 г. согласно аналитической справке по счету 90.1 и раскрытым данным в рамках Стандартов раскрытия информации валовая выручка от услуг водоотведения составила 24995,4 тыс. руб., себестоимость 27051,15 тыс. руб., валовый убыток по услуге водоотведения составил 2055,75 тыс. руб.

Кроме услуг водоотведения, водоснабжения организацией в 2018 году оказывались услуги по техническому обслуживанию оборудования, опломбировка счетчиков, по начислению и сбору платежей, замене пожарных гидрантов, услуги автотранспорта и др., выручка по которым составила 472639,71 тыс. руб. Также получена плата за превышение ПДК в размере 1240,959,14 тыс. руб. которая не использовалась на выполнение мероприятий производственной программы.

При этом решением суда от 29.10.2018 № А27-22602/2017 сумма в размере 726,64012 тыс. руб. была признана необоснованной и взыскана с ООО «Горводоканал» в 2019 году (платежное поручение №550 от 10.06.2019 возврат задолженности по делу в пользу взыскателя ФКУ ИК-1 ГУФСИН по Кемеровской области). Материалы представлены письмом от 16.11.2019 № 656.

Согласно приказу об утверждении учетной политике для целей налогообложения № 43 от 19.11.2018 при выполнении прочих работ общепроизводственные (общеэксплуатационные расходы составляют от 10 до 25%. Распределение общепроизводственных (общеэкспуатационных) расходов между участками: водоснабжения и водоотведения осуществляется пропорционально начисленной заработной плате основного производства.

Объект КС принимается концессионером к учету на забалансовом счете 012 «Объекты КС».

В качестве подтверждения расходов за 2018 год организацией представлены счет-фактуры на приобретение материальных ресурсов, договоры на оказание услуг, оборотно-сальдовые ведомости, статистическая форма 22-ЖКХ, форма 1-канализация, 1-водопровод, данные первичного учета и отчетности акты о списании, налоговые декларации по уплате налогов и др.).

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**

Организацией заявлена сумма корректировки необходимой валовой выручки водоснабжение 6270,44 тыс. руб., водоотведение 9093,14 тыс. руб. Размер тарифа на водоснабжение предложен на уровне -27,75 руб./м3 без НДС, водоотведение предложен на уровне 72,25 руб./м3 без НДС, на период с 01.01.2020 по 31.12.2020.

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» (далее – Основы ценообразования), 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).

Постановлением РЭК Кемеровской области от 27.12.2018 №745 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2018-2022 годы.

Постановлением РЭК Кемеровской области от 27.12.2018 № 746 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район)»:

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения на период с 28.12.2018 по 31.12.2022;

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение на период с 28.12.2018 по 31.12.2022 с применением метода индексации.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоснабжение, водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район)** **на период с 28.12.2018 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| 1. | Водоснабжение | 2018 | 16016,40 | х | 0,18 | 1,65 |
| 2019 | х | 1 | 6,31 | 1,65 |
| 2020 | х | 1 | 3,95 | 1,65 |
| 2021 | х | 1 | 2,23 | 1,65 |
| 2022 | х | 1 | 0,65 | 1,65 |
| 2. | Водоотведение | 2018 | 8322,89 | х | 0,12 | 0,86 |
| 2019 | х | 1 | 2,24 | 0,86 |
| 2020 | х | 1 | 1,59 | 0,86 |
| 2021 | х | 1 | 0,41 | 0,86 |
| 2022 | х | 1 | 0,28 | 0,86 |

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.

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.

**Водоснабжение**

**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.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере - на 2020 год – 16016,40 тыс. руб.;

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 16016,40 тыс. руб.;
* индексы потребительских цен на 2019, 2020 год – 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Организацией предложены операционные расходы в размере 21246,23 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 16016,40 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2019 год -104,7%, 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 России);

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0,0201%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 1.

**Расчет фактического индекса изменения количества активов**



* - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах. Определено как отношение приведенной протяженности вновь полученных сетей по дополнительному соглашению к концессионному соглашению от 01.04.2018 к приведенной протяженности имеющихся сетей (1,78/53,10) **-0,033462992**

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год, определена как отношение расходов на обслуживание сетей в общих операционных расходах 16368,63 тыс. руб./20407,59 тыс. руб. - **0,802085217**

base_1_183091_516 - фактический индекс изменения количества активов в 2020 году равен: 0,75\* 0,033462992\*0,802085217=**0,0201**

В процессе экспертизы были скорректированы расходы на обслуживание сетей за 2018 год до 16368,63 тыс. по сравнению с предложением предприятия 17941,70 тыс. руб. Регулятором скорректированы:

Реагенты

Не учтены расходы как не относящиеся к обслуживанию сетей.

Количество основных работников

Учтено в соответствии с фактической расстановкой численности по обслуживанию сетей 27 человек ( 37 человек за минусом 8 машинистов насосных станций, 1 подменного машиниста, 1 слесаря по ремонту оборудования). Соответственно фонд оплаты труда составил 14448,09 руб/месяц \*27чел\*12 мес.=4 681,18 тыс. руб. Отчисления 30,2% от ФОТ -1 413,72 тыс. руб.

Цеховые и общехозяйственные расходы

Учтены в доле 72,973% (4681,18/6414,95) от фактических расходов пропорционально заработной плате основных работников согласно учетной политике организации.

Прочие производственные расходы

Лабораторные анализы распределены в доле пропорционально сумме по договору от 09.01.2017 №01/2017, приходящуюся на анализы в распределительной сети - 0,895495 (271930,56/(271930,56+31734,46)) к общей суммарной сумме лабораторных исследований.

Прочие расходы определены в доле пропорционально основной заработной плате основного персонала 72,973% (895,52\*0,072973).

Расчет прилагается.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование показателей |  | Факт 2018 | Предложение организации | Предложение РЭК КО |
|  |  |  |  | в т.ч водопроводные сети | |
| **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **37,21** | **29,61** | **0,00** |
| 3.1.1 | Гипохрорид натрия | тыс руб | 37,21 | 29,61 |  |
| 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 0,64 | 0,51 |  |
| 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 58 050,00 | 58 050,00 |  |
| **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **274,06** | **274,06** | **274,06** |
| **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **6 414,95** | **5 027,94** | **4 681,18** |
| 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 448,09 | 14 448,09 | 14 448,09 |
| 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 37,00 | 29,00 | 27,00 |
| **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 935,03** | **1 518,44** | **1 413,72** |
| **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **905,33** | **825,81** | **660,65** |
| 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 696,14 | 634,26 | 507,99 |
| 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 12 891,48 | 12 891,48 | 12 891,48 |
| 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 4,50 | 4,10 | 3,28 |
| 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 209,19 | 191,55 | 152,65 |
| **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **5 052,78** | **4 955,88** | **4 662,08** |
| 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 746,01 | 746,01 | 668,05 |
| 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 3 411,25 | 3 411,25 | 3 411,25 |
| 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 895,52 | 798,62 | 582,78 |
| 3.12.3.1 | страхование машин | тыс руб | 33,20 | 33,20 | 24,23 |
| 3.12.3.2 | охрана скважин | тыс руб | 94,96 |  |  |
| 3.12.3.3 | связь | тыс руб | 38,46 | 38,46 | 28,07 |
| 3.12.3.4 | охрана труда | тыс руб | 19,39 | 17,45 | 12,73 |
| 3.12.3.5 | проездные билеты | тыс руб | 29,21 | 29,21 | 21,32 |
| 3.12.3.6 | прочие расходы | тыс руб | 14,65 | 14,65 | 10,69 |
| 3.12.3.7 | услуги транспорта | тыс руб | 469,34 | 469,34 | 342,49 |
| 3.12.3.8 | услуги сторонних организаций | тыс руб | 4,58 | 4,58 | 3,34 |
| 3.12.3.10 | сопровождение программы "расчета квартплаты-гис" | тыс руб | 52,80 | 52,80 | 38,53 |
| 3.12.3.11 | эпидемиологические услуги | тыс руб | 79,35 | 79,35 | 57,90 |
| 3.12.3.12 | техосмотр техники | тыс руб | 6,45 | 6,45 | 4,71 |
| 3.12.3.13 | по поддержке ККМ и типогр | тыс руб | 31,86 | 31,86 | 23,25 |
| 3.12.3.14 | ремонт техники | тыс руб | 21,27 | 21,27 | 15,52 |
| **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 500,85** | **2 278,05** | **2 278,05** |
| 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 2 500,85 | 2 278,05 | 2 278,05 |
| **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **3 287,38** | **3 031,91** | **2 398,90** |
| **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **2 138,21** | **1 968,68** | **1 560,32** |
| 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 190,47 | 15 190,47 | 15 190,47 |
| 5.1.2 | Численность персонала | чел | 11,73 | 10,80 | 8,56 |
| **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **644,77** | **594,54** | **470,51** |
| **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **504,40** | **468,69** | **368,08** |
| 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 504,40 | 468,69 | 368,08 |
|  |  |  | **20 407,59** | **17 941,70** | **16 368,63** |

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме **17268,79 тыс. руб.**

ОР2020 = 16016,4 х[(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х (1+0,75\*0) х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0,0201)=17268,79 тыс. руб.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 276,98 тыс. руб., от предложенных организацией составило 3977,44 тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формуле:

****,(40.1)

где:

 - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

 - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

**На 2020 год расходы по электрической энергии были определены на уровне** – ***12197,75*** тыс. руб., в том числе объем электроэнергии принят в размере 2482,42 тыс. кВт\*ч, средняя цена электроэнергии принята в размере ***4,91*** руб./кВт\*ч.

Поставщиком электрической энергии ООО «Горводоканал» является ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора электроснабжения от 21.01.2019 № 350380.

Организацией расходы на электрическую энергию предложены в размере 12 197,75 тыс. руб. (объем электрической энергии – 2482,42 тыс. кВт\*ч, цена по напряжению НН– 4,91 руб./кВт\*ч).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***13538,78 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из:

- объема электроэнергии 2755,34 тыс. кВт\*ч, определенными по удельному расходу электрической энергии поданной в сеть воды (согласно установленному долгосрочному параметру) – 1,65 кВт\*ч/м3 и объему поданной в сеть воды, принятой на 2020 год, 1667066,34 м3;

- тарифа на электроэнергию 4,91 руб./кВт\*час, учтенному по предложению предприятия, что не превышает средневзвешенного тарифа на электроэнергию по факту 2018 года (на основании представленных в материалах тарифного дела счетов-фактур за 2018 год, расшифровок к счетам-фактурам) с применением индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2019 год -105,4%, на 2020 год -104,8%).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Факт 2018 года | Кол-во, квт\*ч | Сумма, без НДС | Цена э/э, руб./кв\*ч без НДС |
| январь | 107660 | 508424,86 | 4,723 |
| февраль | 102886 | 512048,92 | 4,977 |
| март | 106253 | 490915,86 | 4,620 |
| апрель | 92079 | 427260,50 | 4,640 |
| май | 91166 | 402650,64 | 4,417 |
| июнь | 95709 | 422821,49 | 4,418 |
| июль | 100057 | 411176,82 | 4,109 |
| август | 88160 | 356614,75 | 4,045 |
| сентябрь | 86473 | 387811,50 | 4,485 |
| октябрь | 96818 | 426388,78 | 4,404 |
| ноябрь | 106311 | 482631,69 | 4,540 |
| декабрь | 105959 | 455488,22 | 4,299 |
|  | 1179531 | 5284234,04 | 4,4799 |
| прогноз 2020 с учетом ИЦП |  |  | **4,949** |

Отклонение затрат сторону увеличения по отношению к утвержденным на 2020 год составило 1341,03 тыс. руб., к предложенным предприятием в сторону снижения составило 1341,03 тыс. руб.

**III. 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 на 2020 год утверждены в размере ***650,74*** тыс. руб. Организацией предложены в целях корректировки -***650,74*** тыс. руб.

В процессе экспертизы расходы на амортизацию имущества учтены в рамках выполнения мероприятий в соответствии с концессионным соглашением и согласно инвестиционной программы в отношении данной организации, утвержденной постановлением от 27.12.2018 № 744 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения 20118-2022 годы» на 2020 год в сумме ***650,74 тыс. руб.***

Отклонение затрат по отношению к утвержденным на 2020 год составило 0 тыс. руб., к предложенным предприятием в сторону снижения составило 0 тыс. руб.

**IV. 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 на 2020 год были учтены в сумме 993,8 тыс. руб., в том числе:

- Затраты на покупную тепловую энергию-*90,12* тыс. руб.;

- Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов- в сумме *903,68* тыс. руб., в том числе:

«Водный налог» - *520,97* тыс. руб., «Налог на имущество» - *46,63* тыс. руб., «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» - ***336,08*** тыс. руб.;

Организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 2523,3 тыс. руб. в том числе:

- Затраты на покупную тепловую энергию- *90,12* тыс. руб.;

- Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов- в сумме *966,49* тыс. руб., в том числе:

«Водный налог» - *520,97* тыс. руб., «Налог на имущество» - *46,63* тыс. руб., «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» - *398,7*тыс. руб.; «Плату за негативное воздействие на окружающую среду» -*0,19* тыс. руб.

- Расходы по сомнительным долгам в размере 1466,69 тыс. руб.

Письмом от 06.11.2019 № 656 ООО «Горводоканал» дополнительно заявлены расходы по компенсации доведения заработной платы до МРОТ за 2018 год в сумме 12867,50 тыс. руб. и корректировка ФОТ на 2020 год в сумме 11965,82 тыс. руб., письмом от 08.11.2019 № 686 дополнительно заявлены расходы по компенсации доведения заработной платы до МРОТ за 2018 год в сумме 1738,875 тыс. руб. при этом калькуляция расходов не корректировалась.

В процессе экспертизы неподконтрольные расходы определены в сумме - **3001,45**  тыс. руб., включая:

- Затраты на покупную тепловую энергию- *82,22* тыс. руб.;

- Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов- в сумме *729,13*тыс. руб., в том числе:

- «Водный налог» - *411,33* тыс. руб., «Налог на имущество» -  *0* тыс. руб., «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» - 317,8 тыс. руб.; «Плату за негативное воздействие на окружающую среду» -*0,0* тыс. руб.

- Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования – *2190,10* тыс. руб.

- Расходы по сомнительным долгам - *0* тыс. руб.

**Затраты на покупную тепловую энергию**

В качестве обоснования расходов на тепловую энергию организацией представлены договор теплоснабжения от № 26/29-п от 28.11.2016 с ООО «Теплосервис», счета-фактуры №№ 36, 184, 351, 498, 675, 840, 116, 1317 за 2018 год.

Проанализировав представленные материалы, специалист полагает экономически обоснованным учесть расходы в размере 82,22 тыс. руб. исходя из 27,905 Гкал по факту 2018 года (16,059 Гкал в первом полугодии, 11,846 Гкал во втором полугодии) и тарифов ООО «Теплосервис» в соответствии с постановлением РЭК КО № 781 от 31.12.2017 (в редакции постановления РЭК КО от 15.11.2018 № 366) в первом полугодии 2020 года 2856,31 руб./Гкал, во втором полугодии 2020 года 3068,24 руб./Гкал.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Расчет на 2020 год | Гкал | Тариф, руб/Гкал. без НДС | Сумма без НДС, руб. |
| 1 п/г | 16,059 | 2856,31 | 45869,48 |
| 2 п/г | 11,846 | 3068,24 | 36346,37 |
| ИТОГО |  |  | 82215,85 |

Фактическое потребление тепловой энергии в 2018 году

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Период | Гкал | Тариф, руб/Гкал. без НДС | Сумма без НДС, руб. |
|  | ООО "Теплосервис" | | |
| январь | 3,4 | 2691,1 | 9149,74 |
| февраль | 3,072 | 2691,1 | 8267,06 |
| март | 3,446 | 2691,1 | 9273,53 |
| апрель | 3,291 | 2691,1 | 8856,41 |
| май | 2,85 | 2691,1 | 7669,64 |
| ИТОГО | 16,059 |  |  |
| сентябрь | 1,755 | 2839,17 | 4982,74 |
| октябрь | 3,4 | 2839,17 | 9653,18 |
| ноябрь | 3,291 | 2839,17 | 9343,71 |
| декабрь | 3,4 | 2839,17 | 9653,18 |
| ИТОГО | 11,846 |  |  |
| **ВСЕГО** | **27,905** |  | **76849,18** |

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

Водный налог

В качестве обоснования заявленных расходов организацией представлена декларация по уплате водного налога за 2018 год.

Расходы на водный налог учтены в размере 411,33 тыс. руб. и рассчитаны исходя из объемов воды согласно декларации за 2018 год - 1672,88 тыс. м3 дифференцированных в доле воды, отпущенной населению, и прочим потребителям, и ставки налога на 2020 год по населению 162 руб./1000 м3, по прочим объемам -330 руб./1000 м3 с применением повышающих коэффициентов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Объемы поднятой воды, тыс. м3 | Ставка, руб/1000 м3 | Повышающие коэффициенты | | Сумма, руб. |
| ВСЕГО | 1 672,88 |  |  |  | 411330 |
| население | 1 501,08 | 162 |  | 1,1 | 267192 |
| прочие | 171,80 | 330 | 2,31 | 1,1 | 144138 |
| доля населения по факту 2018 | 0,897304408 |  |  |  |  |

Согласно декларации организацией уплачен водный налог в соответствии с прилагаемым расчетом.



Налог на имущество

Организацией заявлен на уровне плановых расходов 2020 года.

Учтен регулятором на уровне ***0 тыс. руб***., так как ООО «Горводоканал» не является плательщиком налога на имущество в отношении создаваемого имущества по концессионному соглашению.

Согласно ст. 346.11 НК РФ применение УСН организациями предусматривает их освобождение от обязанности по уплате налога на имущество организаций (за исключением налога, уплачиваемого в отношении объектов недвижимого имущества, налоговая база по которым определяется как их [кадастровая стоимость](https://www.audit-it.ru/terms/accounting/kadastrovaya_stoimost.html) в соответствии с НК РФ). Для организаций, применяющих УСН, устанавливается обязанность уплачивать налог на имущество в отношении объектов недвижимости, налоговая база по которым определяется как их кадастровая стоимость (п. 2 ст. 346.11 НК, п. 1. ст.2 ч.4 ст. 7 Федерального закона от 02.04.2014 № 52-ФЗ). Особенности определения налоговой базы, исчисления и уплаты налога на имущество в отношении объектов недвижимого имущества, налоговая база по которым определяется как их кадастровая стоимость, установлены ст. 378.2 НК РФ. К таким объектам относятся:

* административно-деловые центры и торговые центры (комплексы) и помещения в них;
* нежилые помещения, назначение которых в соответствии с кадастровыми паспортами объектов недвижимости или документами технического учета (инвентаризации) объектов недвижимости предусматривает размещение офисов, торговых объектов, объектов общественного питания и бытового обслуживания либо которые фактически используются для размещения офисов, торговых объектов, объектов общественного питания и бытового обслуживания;
* жилые дома и жилые помещения, не учитываемые на балансе в качестве объектов основных средств в порядке, установленном для ведения бухгалтерского учета.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

В качестве обоснования расходов представлена налоговая декларация по уплате платы за негативное воздействие за 2018 год 0,19729 тыс. руб., включая сверхлимитное потребление -0,19729 тыс. руб.

Проанализировав представленные материалы, расходы по плате за негативное воздействие на окружающую среду учтена на уровне ***0 тыс. руб.*** на основании п. 49 Методических указаний (плата за негативное воздействие на окружающую среду учитывается в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов).

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения

Организацией заявлен единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, в размере 1% от дохода. В качестве обоснования представлена декларация об уплате единого налога за 2018 год. В процессе экспертизы единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, определен на уровне 1% от дохода по водоснабжению – ***315,2 тыс. руб.*** (31521,768\*0,01).

Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования

Согласно постановлению Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 04.07.2019) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» "экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования" - расходы, связанные с незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую регулируемой организацией на осуществление производственной деятельности в течение предыдущего периода регулирования, изменением законодательства, а также расходы, не учтенные органом регулирования тарифов в предыдущий период регулирования тарифов, но признанные экономически обоснованными федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов либо судом.

Письмом от 16.11.2019 № 656 ООО «Горводоканал» дополнительно заявлены расходы по компенсации доведения заработной платы до минимального размера оплаты труда за 2018 год в сумме 12867,50 тыс. руб. (68 чел.\*14664\*12), а также расходы по энергосбережению.

Письмом от 26.09.2019 № 612 заявлены расходы по разработке проекта зон санитарной охраны для скважин.

В процессе экспертизы расходы определены на уровне ***2190,10 тыс. руб.***, в том числе:

- расходы по мероприятиям, направленным на исполнение решения суда, в сумме **228,0** тыс. руб.

Организацией письмом от 26.09.2019 № 612 были представлены пояснения о том, что в связи с требованиями Федерального закона от 30.03.1999 № 52-ФЗ, СанПин 2.1.4.1110-02 Мариинский городской суд решением от 10.02.2017 обязал ООО «Горводоканал» обустроить зоны санитарной охраны артезианских скважин. ООО «Горводоканал» заключен договор № 12-нт/2018 от 30.05.2018 с АО «Томскгеомониторинг» на разработку проекта зон санитарной охраны скважин согласно техническому заданию. За 2018 год фактически выполнено работ на сумму 228,000 тыс. руб. (акт приемки -сдачи №1 и счет-фактура на оплату № 451 от 12.12.2018 года прилагаются на стр. 259-260 т. 5 тарифного дела). Регулятор полагает экономически обоснованным принять сумму в размере 228,0 тыс. руб. как экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования

- доплата до минимального размера оплаты труда (далее МРОТ) в размере **1670,334** тыс. руб. согласно расчету, выполненному регулятором.

Организацией представлен расчет ФОТ -68 чел.\*14664руб/мес.\*12 мес. По мнению регулятора данный расчет выполнен некорректно. Согласно ст. 1 Федерального [закона](consultantplus://offline/ref=1EF755C4370FA147D41147CBF8E75838764FB73EB8EA83AD4D668D78B75D1837364E323A6CB92DF15742D10325F6B31E4E4E23C7F0F32A4BM2uDL) от 07.03.2018 № 41-ФЗ с 1 мая 2018 года установлен минимальный размер оплаты труда в размере 11 163 рублей в месяц. Соответственно с учетом районного коэффициента минимальная оплата труда должна составлять 14511,9 руб. в месяц, начиная с 01.05.2018 года. Регулятором произведен расчет на основании данных, имеющихся в тарифном деле на стр. 30-33 т. 2, утвержденного штатного расписания от 20.11.2018, где указаны категории работников и доплаты до МРОТ, а также фактическая расстановка численности по состоянию на 31.12.2018 год.

Расчет прилагается.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Факт численность, чел. | Доплата до МРОТ с р/коэффициентом по штатному расписанию  руб. в месяц | 8 мес.2018, руб. | Доля АУП, руб. |
| машинист скважин подъема воды | 8 | 6079,51 | 389088,64 |  |
| подменный машинист | 1 | 6079,51 | 48636,08 |  |
| начальник абонентского отдела | 1 | 2554,49 | 20435,92 |  |
| специалист по сбору платежей | 3 | 2554,49 | 61307,76 |  |
| специалист по сбору платежей | 1 | 994,83 | 7958,64 |  |
| контролер по водопотреблению населением | 4 | 5073,47 | 162351,04 |  |
| обходчик, слесарь-ремонтник, слесарь АВР | 6 | 2443,09 | 117268,32 |  |
| обходчик, слесарь АВР | 1 | 3835,64 | 30685,12 |  |
| электромонтер | 1 | 3835,64 | 30685,12 |  |
| аварийная бригада слесарей | 2 | 2713,86 | 43421,76 |  |
| водитель дежурной аварийной бригады | 6 | 4975,8 | 238838,4 |  |
| ИТОГО | **34** | 41140,33 | **1150676,8** | 4123,96 |
| Страховые взносы 30,2% |  |  | 347504,3936 | 1245,44 |
| ВСЕГО |  |  | **1498181,194** | **5369,39** |
| ИТОГО С АУП |  |  | **1503550,59** | |

Доля распределения административно-управленческого персонала определена на основании учетной политики организации пропорционально заработной платы основных рабочих.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Административно-управленческий персонал | Факт численность, чел. | Доплата до МРОТ с р/коэффициентом, руб. | 8 мес.2018 |
| кладовщик | 1 | 857,12 | 6856,96 |
|  |  | Доля |  |
| ВС ФОТ |  | 0,6014 | 4123,96 |
| ВО ФОТ |  | 0,3986 | 2733,00 |

Дополнительно письмом от 08.11.2019 № 686 организацией заявлена доплата до МРОТ в общей сумме 1738,875 тыс. руб. Проанализировав представленную информацию регулятор учел доплату до МРОТ в размере 128,098 тыс. руб. и соответственно страховые взносы в размере 38,68569 тыс. руб.

- мероприятия по энергосбережению в размере 228,598 тыс. руб.

Организацией на дополнительный запрос регулятора от 10.10.2019 № М-1-54/3659-02 письмом от 16.11.2019 № 656 были даны пояснения, что в 2018 году выполнялись мероприятия по сокращению количества потребления электрической энергии на объектах водоснабжения, водоотведения: замена ламп накаливания на энергосберегающие, установлены новые насосы, установлены устройства автоматического регулирования электроэнергии с приложением счетов-фактур. Проанализировав представленные материалы, включая фактически списанные расходы в соответствии с бухгалтерскими регистрами, установлено, что организацией обозначены следующие расходы на мероприятия по энергосбережению без разбивки по видам деятельности:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование материалов | №, дата документа | Кол-во | Сумма, руб. |
| Устройство автоматического регулирования АСS 310-03E-25A4-4 11 КВт , 380 В 3 фазы, интеллектуальная панель управления | Счет-фактура № 2262 от 12.02.2018 | 1 | 38110,17 |
| Устройство автоматического регулирования АСS 310-03E-25A4-4 11 КВт , 380 В 3 фазы, интеллектуальная панель управления | Счет-фактура № 10011 от 07.06.2018 | 1 | 38110,17 |
| ЦМФ 25-12 реж насос 380В | Счет-фактура № 1675 от 09.01.2018 | 2 | 42000 |
| насос прима погружной дренажный, NSF-55OS | Счет-фактура № 749 от 08.11.2018 | 1 | 3577,5 |
| Лампа 60 DnE14 ЛОН-60 | Счет-фактура № 749 от 08.11.2018 | 20 | 207 |
| Насос консольный К20\*30 | Счет-фактура № 1693 от 20.11.2018 | 1 | 18200 |
| Насос К 20/30 с эл. двигателем 4\*300 | Счет-фактура № 137 от 28.12.2017 | 1 | 21640 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН | Счет-фактура № 26 от 10.12.2018 | 10 | 160 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН | Счет-фактура № 26 от 03.04.2018 | 20 | 320 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | Счет-фактура № 93 от 03.04.2018 | 10 | 103,5 |
| Лампа 18 Т8 G13865 светодиодная "Эра" | Счет-фактура № 93 от 03.04.2018 | 4 | 522 |
| Насос К 20/30 с эл. двигателем 4\*3000 | Счет-фактура № 51 от 03.04.2018 | 1 | 21640 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | Счет-фактура № 151 от 07.05.2018 | 10 | 103,5 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН | Счет-фактура № 1526 от 01.6.2018 | 10 | 160 |
| Лампа 95 ВТ ЛОН-100 Е27 | Счет-фактура № 278 от 03.07.2018 | 5 | 49,5 |
| Лампа 18 ВТ Е27 840А60 светодиодная "Эра" | Счет-фактура № 278 от 03.07.2018 | 1 | 118,8 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 354 от 03.08.2018 | 10 | 104,9 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | Счет-фактура № 430 от 04.09.2018 | 6 | 62,1 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 487 от 03.10.2018 | 20 | 210,6 |
| Прожектор светодиодный 30 Вт 6500К ЕсоSlim "Эра" | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 3 | 1514,7 |
| Лампа 11 ВТ Е27 840 светодиодная А60 Р45 "Эра" | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 3 | 226,8 |
| Лампа 11 ВТ Е27 4000К светодиодная "IEK" | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 2 | 126 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 20 | 207 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 618 от 10.12.2018 | 20 | 207 |
| ИТОГО |  |  | **187681,24** |

При этом списано на производство расходов согласно оборотно-сальдовым ведомостям по счетам 10.1, 10.9 материалов на сумму 165903,74 тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Устройство автоматического регулирования АСS 310-03E-25A4-4 11 КВт , 380 В 3 фазы, интеллектуальная панель управления | 4 | 76220,34 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 110 | 1256,5 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | 46 | 589,1 |
| Лампа 95 ВТ ЛОН-100 Е27 | 5 | 49,5 |
| Лампа 11 ВТ Е27 840 светодиодная А60 Р45 "Эра" | 5 | 352,8 |
| Лампа 18 Т8 G13865 светодиодная "Эра" | 5 | 640,8 |
| Насос К 20/30 с эл. двигателем 4\*300 | 2 | 43280 |
| прожектор светодиодный 30 Вт 6500К ЕсоSlim "Эра" | 2 | 1514,7 |
| ЦМФ 25-12 реж насос 380В | 2 | 42000 |
| ИТОГО |  | **165903,74** |

С целью определения распределения мероприятий по энергосбережению по видам деятельности специалистом проанализированы данные первичного учета и отчетности, представленные в тарифном деле 2020 года.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма, руб. | Кол-во | Период списания | № требования -накладной | Реквизиты тарифного дела |
| Устройство автоматического регулирования АСS 310-03E-25A4-4 11 КВт , 380 В 3 фазы, интеллектуальная панель управления | 179328,6 | 7 | июнь | 195 | стр. 337 том 4 |
| лампа светодиодная 10ВТ | 2280 | 20 | январь | 4 |  |
| лампа светодиодная 10ВТ | 110 | 2 | август | 261 | стр. 78 том 5 |
| лампа светодиодная 20ВТ | 750 | 3 | ноябрь |  | стр 217 том 5 |
| лампа светодиодная 135Вт | 700 | 5 | декабрь | 420 | стр. 254 том 5 |
| Насос К 20/30 с эл. двигателем 4\*300 | 43280 | 2 |  |  |  |
| Лампа 60 ВТ ЛОН | 160 | 10 | январь | 32 | стр. 33 том 4 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН | 423,5 | 30 | апрель | 112 | стр. 206 том 4 |
| лампа светодиодная 18 вт | 522 | 4 | апрель | 218 | стр. 213 том 4 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | 103,5 | 10 | май | 146 | стр. 232 том 4 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН | 57,5 | 5 | апрель | 112 | стр. 206 т.4 |
| Лампа 95 ВТ ЛОН-100 Е27 | 49,5 | 5 | июль | 225 | стр. 27 том 5 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 104,9 | 10 | август | 289 | стр. 54 том 5 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | 62,1 | 6 | сентябрь | 317 | стр. 147 том 5 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 210,6 | 20 | октябрь | 361, 355 | стр 160, 170 том 5 |
| Лампа 11 ВТ Е27 840 светодиодная А60 Р45 "Эра" | 352,8 | 3 | ноябрь | 385 | стр220 том 5 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 103,5 | 10 | декабрь | 439 | стр. 230 том 5 |
| Итого | **228598,5** |  |  |  |  |

С учетом дополнительно представленных материалов ООО «Горводоканал» в письме от 08.11.2019 № 686 дополнительно заявлено организацией 321,8584 тыс. руб. на выполнение мероприятий по энергосбережению. Проанализировав представленную информацию и материалы тарифного дела регулятор счел экономически обоснованным принять сумму, дополнительно заявленную к учету, в размере 63,171 тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма, руб. | Кол-во | Период списания | № требования -накладной | Реквизиты тарифного дела |
| Реле контроля и защиты РКЭМ-25-Д | 6022,4 | 1 | декабрь | 419 | стр. 255 т. 5 |
| Фотореле PS-3 20A 4400Вт | 297 | 1 | декабрь | 419 | стр. 255 т. 5 |
|  | 117 | 2 | декабрь | 419 | стр. 255 т. 5 |
| Счетчик трехфазный | 5365 | 1 | декабрь | 420 | стр. 254 т.5 |
| Счетчик трехфазный 100А | 2425 | 1 | август | 261 | стр. 78 т. 5 |
| Лампа ЛОН 18 Вт | 118,8 | 1 | июль | 225 | стр. 28 т.5 |
| Светильник НБУ-04-60-001 | 495 | 1 | июль | 225 | стр. 27 т.5 |
| Счетчик трехфазный ЦЭ-6803В/1 | 2300 | 1 | июль | 225 | стр. 27 т.5 |
| Щит ЩУ-1Ф/1-1-6 | 1530 | 1 | июль | 225 | стр. 27 т.5 |
| Автомат 16 А | 100,8 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Автомат 32А | 292,5 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Автоматический выключатель 25А | 542 | 2 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Бокс ЩРН-П-6 | 162 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Гофротруба 16 мм | 37,8 | 7 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Гофротруба 25 мм | 297 | 20 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Гофротруба с зондом ПВХ32 мм | 500 | 25 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Датчик 0-10 о… 10 бар | 10112,6 | 2 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Держатель для кабеля 3,6\*200 мм | 112,5 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Дюбель с шурупом цилиндр бортик 6\*60 | 32 | 20 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Зажим анкерный 16-25 м | 248 | 4 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Зажим герметичный для ответвления | 612 | 4 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Изолента | 273 | 10 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Кабель ВВГ нг 4\*6 | 885 | 5 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Кабель КГХЛ 3\*6+1\*4 | 2862 | 20 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Кабель СИП 4-4-16 | 1677,5 | 25 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Кран шаровой 1/2 | 169,2 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Провод 10м | 1990 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Розетка с/з керамика | 163,8 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Скоба металлическая 2-х лаковая | 90 | 10 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Фотореле | 170,1 | 1 | июль | 224 | стр. 28 т.5 |
| Автомат 25А | 255 | 1 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Евророзетка | 370 | 2 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Изолента | 567 | 10 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Контактор КМИ-225411 25А 400В | 970 | 1 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Контактор КМИ-225411 25А 400В/АЗС | 1743 | 3 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Пост кнопка ПКЕ-222/2 Пуск-Стоп 1 чер | 175 | 1 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Провод ПВС 3,0-0,75 | 180 | 10 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Реле РЭК78/4 3А | 520 | 5 | июнь | 195 | стр. 337 т.4 |
| Счетчик трехфазный ЦЭ-6803В/1 | 2613 | 1 | июнь | 196 | стр. 338 т.4 |
| Автомат ВА 25А | 588 | 3 | февраль | 47 | стр. 145 т.4 |
| Болт М 18\*140 | 9,65 | 0,092 | февраль | 47 | стр. 145 т.4 |
| Гофротруба с зондом ПВХ 32 мм | 300 | 15 | февраль | 47 | стр. 145 т.4 |
| Дин рейка 1,4 м | 309 | 3 | февраль | 47 | стр. 145 т.4 |
| Зажим анкерный клиновый | 674 | 2 | февраль | 47 | стр. 145 т.4 |
| Зажим прокалывающий ответвительный | 812 | 4 | февраль | 47 | стр. 145 т.4 |
| Кабель КГХЛ 34\*10 | 3720 | 12 | февраль | 47 | стр. 145 т.4 |
| Счетчик трехфазный | 2425 | 1 | февраль | 49 | стр. 144 т.4 |
| Щит ЩУ-1Ф/1-1-6 | 1530 | 1 | февраль | 49 | стр. 144 т.4 |
| Счетчик трехфазный ЦЭ-6803В/1 | 2425 | 1 | январь | 4 | стр. 47 т.4 |
| Реле электротепловое РТН-1322 25 А | 391 | 1 | январь | 3 | стр. 48 т.4 |
| Конвектор 10-К3 | 2595 | 1 | декабрь | 73 | стр. 253 т.5 |
| ИТОГО | 63171,65 |  |  |  |  |

Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» п. 1 статьи 25 определено, что организации с участием государства или муниципального образования и организации, осуществляющие регулируемые виды деятельности, должны утверждать и реализовывать программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, содержащие:

1) целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно быть обеспечено в результате реализации этих программ, и их значения;

2) мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, ожидаемые результаты (в [натуральном](consultantplus://offline/ref=A14AAB21214701D72049533ED239F2917A5336D77DDE6C164DFEF907FEA63A2CC6654F1077E5E8809A29FD5A703D92FD7FDCDC6194B4A62B54U6M) и стоимостном выражении), включая экономический эффект от проведения этих мероприятий;

3) иные положения согласно требованиям [частей 2](consultantplus://offline/ref=A14AAB21214701D72049533ED239F291785930D77ADA6C164DFEF907FEA63A2CC6654F1770EEBCD1D777A40933769EFF66C0DD6058U3M) - [4](consultantplus://offline/ref=A14AAB21214701D72049533ED239F291785930D77ADA6C164DFEF907FEA63A2CC6654F1077E5EB819A29FD5A703D92FD7FDCDC6194B4A62B54U6M) настоящей статьи.

Таким образом, выполнение мероприятий по энергосбережению предусмотрено законодательством РФ, соответственно предлагается учесть расходы по выполнению программы энергосбережения, как экономически обоснованные расходы в сумме **291,769 тыс. руб.**

Расходы по сомнительным долгам

Организацией заявлены расходы по сомнительным долгам в сумме 1466,9 тыс. руб. В качестве обоснования заявленных расходов представлены решение Арбитражного суда Кемеровской области от 12.04.2018 дело № А27-20968/2017. Решением суда установлено продлить срок конкурсного производства в отношении ООО «Теплосети» г. Мариинск до 11.10.2019 года, обязать конкурсного управляющего представить отчет о проведении конкурсного производства, реестр текущих обязательств, дате и размере их оплаты за 5 дней до даты судебного разбирательства 02.10.2019.

В соответствии с п. 77 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного [приказом](http://base.garant.ru/12112848/) Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н), дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации, и относятся соответственно на счет средств резерва сомнительных долгов (далее - Резерв) либо на финансовые результаты у коммерческой организации, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались в порядке, предусмотренном п. 70 Положения№ 34н\*.

В бухгалтерском учете организация самостоятельно определяет нереальность к взысканию тех или иных долгов. Однако, по мнению Минфина России, при определении нереальности задолженности к взысканию в бухгалтерском учете следует руководствоваться положениями ГК РФ (письмо Минфина России от 29.01.2008 № 07-05-06/18).

Так, согласно нормам ГК РФ нереальными к взысканию признаются те долги, по которым:  
 - истек установленный срок исковой давности ([ст. 196](http://base.garant.ru/10164072/18d72c687016219737622d7c0adde8e3/#block_196) ГК РФ)\*(2);  
 - обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения ([ст. 416](http://base.garant.ru/10164072/a71997b16646af670f46362fe5ef3d9d/#block_416) ГК РФ)\*(3):  
 - обязательство прекращено на основании акта государственного органа ([ст. 417](http://base.garant.ru/10164072/21e015122d5a5e0bff2f24f604bd1727/#block_417) ГК РФ)\*(4);  
 - обязательство прекращено в связи с ликвидацией организации-должника ([ст. 419](http://base.garant.ru/10164072/9285ebf62d00971580df293d96fe430a/#block_419) ГК РФ)\*(5);  
 - обязательство прекращено смертью должника ([ст. 418](http://base.garant.ru/10164072/3ee0f3cd06fb81e70dc4e142b09bba3e/#block_418) ГК РФ).

При этом в целях налогообложения прибыли ([п. 2 ст. 266](http://base.garant.ru/10900200/b7899bcc6be7a47ef7731cae8027fc3b/#block_2662) НК РФ) безнадежной также признается:

- задолженность, невозможность взыскания которой подтверждена постановлением судебного пристава-исполнителя об окончании исполнительного производства, вынесенным в порядке, установленном [Федеральным законом](http://base.garant.ru/12156199/) от 02.10.2007 № 229-ФЗ "Об исполнительном производстве", в случае возврата взыскателю исполнительного документа по следующим основаниям:  
а) невозможно установить место нахождения должника, его имущества либо получить сведения о наличии принадлежащих ему денежных средств и иных ценностей, находящихся на счетах, во вкладах или на хранении в банках или

иных кредитных организациях;

б) у должника отсутствует имущество, на которое может быть обращено взыскание, и все принятые судебным приставом-исполнителем допустимые законом меры по отысканию его имущества оказались безрезультатными;  
 - суммы прекращенных перед налогоплательщиком - уполномоченным банком денежных обязательств, перечень которых определен актом Правительства РФ, принятым на основании [ч. 3 ст. 5](http://base.garant.ru/72000436/5633a92d35b966c2ba2f1e859e7bdd69/#block_53) Федерального закона от 29.07.2018 № 263-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные

акты Российской Федерации".

При оценке задолженности на предмет ее нереальности к взысканию для целей бухгалтерского учета могут использоваться все приведенные выше основания.  
Инвентаризация дебиторской задолженности должна проводиться по правилам, установленным [ст. 11](http://base.garant.ru/70103036/9d78f2e21a0e8d6e5a75ac4e4a939832/#block_11) Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ) и п.п. 3.44-3.48, п. 3.54 Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных [приказом](http://base.garant.ru/10103513/) Минфина России от 13.06.1995 № 49.

(далее - Методические указания).Согласно [ч. 3 ст. 11](http://base.garant.ru/70103036/9d78f2e21a0e8d6e5a75ac4e4a939832/#block_1103) Закона № 402-ФЗ случаи, сроки и порядок проведения инвентаризации, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определяются экономическим субъектом, за исключением обязательного проведения инвентаризации. Обязательное проведение инвентаризации устанавливается законодательством РФ, федеральными и отраслевыми стандартами.  
В частности, проведение инвентаризации (в том числе расчетов) является обязательным перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (п. 27 Положения № 34н, п. 1.5 Методических указаний). В учетной политике может быть установлена более частая периодичность проведения инвентаризации расчетов (например, раз в квартал).  
По результатам инвентаризации составляется акт инвентаризации расчетов. Далее издается приказ руководителя организации о списании задолженности. Документами, подтверждающими факт возникновения дебиторской задолженности, могут быть любые первичные документы о совершении хозяйственной операции, в результате которой образовался долг контрагента перед организацией (счета на оплату, накладные на передачу ценностей, акты приемки-сдачи работ (услуг), платежные документы и др.) ([письма](http://base.garant.ru/70358960/) Минфина России от 08.04.2013 № 03-03-06/1/11347, УФНС России по г. Москве от 13.04.2011 № [16-15/035618.1@](http://base.garant.ru/59671982/), от 22.03.2011 № [16-15/026842@](http://base.garant.ru/59671634/)).  
На основании абзаца 2 п. 77 Положения № 34н списание долга в убыток вследствие неплатежеспособности должника не является аннулированием задолженности. Эта задолженность должна отражаться за бухгалтерским балансом на счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

С учетом п. 77 Положения № 34н и п.п. 12, 14.3 [ПБУ 10/99](http://base.garant.ru/12115838/783aee085a6308df5bf480e3d7f0a64c/#block_1000) списание безнадежной дебиторской задолженности отражается в бухгалтерском учете проводками:

Дебет 63 Кредит 62 (76)  
- списана задолженность в сумме начисленного ранее Резерва;  
Дебет 91, субсчет "Прочие расходы" Кредит 62 (76)  
- списана задолженность в сумме превышения Резерва для данного долга. Аналогично списывается задолженность, по которой Резерв не создавался:  
Дебет 007  
- списанная дебиторская задолженность отражена за балансом.

Представленные оборотно-сальдовые ведомости по счету 91 не содержат сведений о списании безнадежной дебиторской задолженности. Таким образом, у регулятора отсутствуют основания для включении предложенной организацией суммы резерва по сомнительным долгам в размере 1466,69 тыс. руб. в неподконтрольные расходы.

Отклонение неподконтрольных расходов затрат по отношению к утвержденным на 2020 год составило 2007,65 тыс. руб. в сторону увеличения, к предложенным предприятием без учета дополнительных материалов в сторону увеличения составило 478,15 тыс. руб.

**V. «Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

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

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 приведена в 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.

Расчетная величина корректировки необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов, принятая регулятором, на 2020 год увеличение НВВ на сумму ***13,70*** тыс. руб.

Данная корректировка была предложена в целях компенсации уменьшения расходов 2018 года, предусмотренных постановлением РЭК КО от 27.12.2018 № 476 при установлении тарифов 2018 года. Учитывая, что тариф, установленный вышеуказанным постановлением РЭК КО не применялся, увеличение НВВ в целях сглаживания нецелесообразно и учтено в размере 0 тыс. руб.

**VI. «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.

На 2020 год расходы по статье утверждены в размере 1219,25 тыс. руб. и включают расходы на реализацию инвестиционной программы.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***1281,15*** тыс. руб., в том числе: «Прибыль на реализацию инвестиционной программы» - ***1219,25*** тыс. руб., «Прибыль на социальное развитие, поощрение» - ***61,90***  тыс. руб.

При корректировке нормативная прибыль рассчитана исходя из утвержденного долгосрочного параметра- норма прибыли -3,95%, в сумме **1361,16 тыс. руб.** (33809,01+650,74)\*0,0395.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным на 2020 год в сторону увеличения составило 141,91 тыс. руб., к предложенным предприятием в сторону увеличения составило 80,01 тыс. руб.

**VII. Расчетная предпринимательская прибыль**

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:



где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

На 2020 год размер предпринимательской прибыли учтен в размере 1541,70 тыс. руб.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме *1980,0*тыс. руб.

Расчетная предпринимательская прибыль при корректировке тарифов на 2020 год учтена в размере ***5,00 %*** - ***1722,99 тыс. руб.*** (33809,01-0+650,74)\*0,05).

Отклонение затрат по отношению к утвержденным на 2020 год в строну увеличения составило 181,28 тыс. руб., к предложенным предприятием в сторону уменьшения составило 257,01 тыс. руб.

В соответствии с п. 91 Методических указаний **размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** организацией в 2020 году не заявлен.

Корректировка неподконтрольных расходов осуществлена регулятором в сумме (-144,77) тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Факт 2018 | План 2018 | Отклонения, тыс. руб. |
| аренда имущества | 1104,611 | 938,20 | 166,31 |
| Водный налог | 290,4 | 324,43 | -34,03 |
| плата за негативное воздействие на окружающую среду | 0 | 2,87 | -2,87 |
| Единый налог на доходы | 291,67 | 231,72 | 59,95 |
| Тепловая энергия | 90,68 | 80,31 | 10,37 |
| Затраты на покупку холодной воды | 131,47 | 476,07 | -344,6 |
| Итого |  |  | -144,87 |

Организация понесла фактические расходы на оплату арендной платы в размере 1944,74 тыс. руб. В качестве обоснования представлены договоры аренды имущества № 8/13 от 20.03.2013, № 7/13 от 20.03.2013, № 1/14 от 16.01.2014, № А-07/16 от 01.07.2016, ежемесячные договоры б/н с ИП Шишкин, ежемесячные бухгалтерские справки по распределению арендной платы за 2018 год. Следует отметить, что организация в рамках концессионного соглашения фактически начала работать с 28.12.2018 года, соответственно фактически осуществляла деятельность в рамках переданного муниципального имущества по вышеуказанным договорам аренды. Арендная плата имущества в соответствии с п. Методических указаний учитывается на экономически обоснованном уровне в размере амортизационных отчислений, налогов и иных обязательных платежей. В договорах аренды отсутствуют сроки ввода объектов коммунальной инфраструктуры и амортизационные отчисления. На дополнительный запрос № М 1-54/3659-02 от 10.10.2019 получен ответ, что ООО «Горводоканал» не рассчитывало амортизацию по полученному арендованному имуществу, инвентарные карточки не вело.

Соответственно регулятор опирался на сведения, имеющиеся в наличии- сведения о сроках ввода, первоначальной стоимости имущества использовались в расчете по данным, указанным в концессионном соглашении. Расчет экономически обоснованной арендной платы на 2018 год представлен в таблице. Корректировка арендной платы составляет на 2018 год в сторону увеличения 166,31 тыс. руб. и рассчитана как разница между экономически обоснованным фактическим размером арендной платы согласно расчету и плановой суммой 2018 года.



Корректировка водного налога за 2018 год составила (-34,03) тыс. руб. и определена как разница между фактическими расходами, подтвержденной декларацией по уплате водного налога, и плановыми расходами на 2018 год.

Фактическая плата за негативное воздействие на окружающую среду по данным декларации за 2018 год составила 2,87 тыс. руб., в том числе в сверхлимитов НДС -2,87 тыс. руб. Согласно п 49. Методических указаний плата за негативное воздействие учитывается в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов. Соответственно корректировка за 2018 составила (-2,87) тыс. руб.

Единый налог на доходы учтен в фактических расходах в соответствии с налоговой декларацией 600,383 тыс. руб. за 2018 год с учетом распределения по видам деятельности согласно предложению организации -291,67 тыс. руб. (600,383\*0,4858). Корректировка в сторону увеличения составила 59,95 тыс. руб.

Корректировка тепловой энергии учтена на уровне 10,37 тыс. руб. как разница между фактическими расходами за 2018 год и плановыми. Фактические расходы подтверждены договорами теплоснабжения с , счетами-фактурами.

Корректировка затрат на покупную холодную воду составила (-344,6) тыс. руб. и рассчитана как разница между фактическими и плановыми расходами 2018 года. Фактические расходы 2018 года подтверждены договором на отпуск питьевой воды между ООО «Мариинский спиртовой комбинат» и ООО «Горводоканал» от 03.07.2013 № 178 и счет-фактурой от 31.01.2018 №13/3 и составляют 131,5 тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого объема опущенной холодной воды за 2018 год в сумме -5521,47 тыс. руб. Согласно расчету организация подучила дополнительную выручку от реализации услуг водоснабжения за 2018 год в результате увеличения объемов в размере 5521,47 тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Плановая выручка, тыс. руб. | Фактическая выручка по счету 90.1 | Дополнительные доходы, тыс. руб. |
| 23645,33 | 29166,80 | 5521,47 |

Ввод объектов системы водоснабжения, исполнение производственной программы. Регулятором снято неисполнение мероприятий инвестиционной программы за 2018 год, учтенной при установлении тарифов в рамках концессионного соглашения с 28.12.2018 по 31.12.2018, в сумме -0,56 тыс. руб.

Корректировка энергетических ресурсов произведена в соответствии с расчетом как разница между расчетным значением и плановыми расходами, учтенными на 2018 год и учтена на уровне 3229,71 тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | План | факт |  |
| Затраты | **9 566,97** | **6 235,40** | 12796,68162 |
| Ср. тариф | 4,88 | 5,29 | 5,29 |
| Объем | 1 962,04 | 1 179,53 | 2420,707261 |
| Уд. Расход | 1,53 | 0,74 | 1,53 |
| Поднято воды | 1 236 968,86 | 1 572 966,05 | 1 572 966,05 |
| Получено воды со стороны | 48 903,24 | 13 504,00 | 13 504,00 |
| Корректировка, тыс. руб. |  |  | 3 229,71 |

В соответствии с п 16 Основ ценообразования при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются:

а) экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

В соответствии с положениями [пункта 64](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A5611EC5E2976C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A4D43ADC0D287B1D48F246D59B0046305F637A41vCTBM) Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии (мощности) включаются в необходимую валовую выручку в объеме, определенном исходя из удельных расходов на электрическую энергию (мощность) в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод) и объем используемой мощности, а также исходя из плановых (расчетных) цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность).

При снижении удельного расхода электрической энергии и объема используемой мощности средства, сэкономленные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная от года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Согласно [пункту 8 статьи 25](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A56115C8E3966C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A1D4338A59677A410CA455D49800453040v6T8M) Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" при осуществлении государственного регулирования цен (тарифов) на товары, услуги организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, может предусматриваться сохранение за такими организациями экономии, полученной ими при осуществлении регулируемых видов деятельности в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов (в том числе потерь энергетических ресурсов при их передаче), при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении регулируемых цен (тарифов) на товары, услуги таких организаций, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств.

Расходы на выполнение мероприятий по энергосбережению учтены регулятором как экономически обоснованные расходы, понесенные в предыдущих периодах регулирования в соответствии с письмом ООО «Горводоканал» согласно расчету в сумме 228,598 тыс. руб. Подробное описание и расчет содержится в неподконтрольных расходах.

Учтена корректировка за 2018 год учета экономически необоснованных доходов в размере 3331,58 тыс. руб. как разница между фактическими расходами и плановыми на энергоресурсы.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | План | Факт | Корректировка |
| Экономически необоснованные доходы, тыс. руб. | 9 566,97 | 6 235,40 | 3 331,58 |

Корректировка НВВ за 2018 год составила **(*-5 768,77) тыс. руб***.

Проанализировав представленные материалы, информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения за 2018 год не превышают утвержденные плановые значения, соответственно показатель  равен нулю.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели ,  base_1_183091_499 равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет:

**НВВ2020 =** ***17268,79 + 13538,78****+****650,74 + 3001,45*** + ***1361,16 +1722,99 - 5 768,77 =31775,13 тыс. руб.***

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 15887,57 тыс. руб. (1/2 от НВВ за 2020 год);

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 –15887,57 тыс. руб. (1/2 от НВВ за 2020 год).

**Водоотведение**

**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.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

Операционные расходы на 2020 год были учтены на уровне ***8829,75*** тыс. руб.;

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

базовый уровень операционных расходов 2018 года – **8322,80** тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2020 год – 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов 1%;

индекс изменения количества активов 0%.

Организацией заявлены операционные расходы на уровне - 12297,49 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 8322,80 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2019 год -104,7%, 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 России);

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0,0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 1.

В письме от 16.11.2019 № 656 организацией заявлены дополнительные расходы по имуществу водоотведения- сети дворовой канализации 3,918 км. К заключенному концессионному соглашению № 1 представлено дополнительное соглашение о передаче имущества в сфере водоснабжения. Соответственно индекс изменения активов определен на уровне 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме **8796,87 тыс. руб.**

ОР2020 = 8322,89 х[(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х (1+0,75\*0) х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0,0)=8796,87 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 32,88 тыс. руб., от предложенных организацией составило 3500,62 тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формуле:

****,(40.1)

где:

 - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

 - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

На 2020 год расходы по электрической энергии были определены на уровне – ***2827,80*** тыс. руб., в том числе:

Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу на 2020 год 0,86 кВт.ч/м3 и объему сточных вод – ***646*** тыс. кВт\*ч. Средняя цена 1 кВт\*ч электроэнергии принята в размере ***4,38*** руб./кВт\*ч.

Поставщиками электрической энергии ООО «Горводоканал» в сфере водоотведения являются: ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора электроснабжения от 21.01.2019 № 350380, ООО «Русэнергосбыт» на основании договора от 01.05.2013 № 306.

Организацией расходы на электрическую энергию предложены в размере 2621,19 тыс. руб. (объем электрической энергии – 598,45 тыс. кВт\*ч, цена– 4,38 руб./кВт\*ч).

В качестве обоснования представлены договоры энергоснабжения, счета-фактуры за 2018 год и расшифровками количества электрической энергии по точкам поставки.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2324,55 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из:

- объема электроэнергии 530,72 тыс. кВт\*ч, определенными по удельному расходу электрической энергии пропущенных сточных вод (согласно установленному долгосрочному параметру) – 0,86 кВт\*ч/м3 и объему пропущенных сточных воды, принятому на 2020 год, 615795,76 м3;

- тарифа на электроэнергию 4,38 руб./кВт\*час, учтенному по предложению предприятия, что не превышает средневзвешенного тарифа на электроэнергию по факту 2018 года (на основании представленных в материалах тарифного дела счетов-фактур за 2018 год, расшифровок к счетам-фактурам) с применением индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2019 год -105,4%, на 2020 год -104,8%).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2018 года | ПАО "Кузбассэнергосбыт" | | | ООО "Русэнергосбыт" | | |
| Кол-во, квт\*ч | Сумма, без НДС | Цена э/э, руб/кв\*ч без НДС | Кол-во, квт\*ч | Сумма, без НДС | Цена э/э, руб/кв\*ч без НДС |
| январь | 30280 | 130950,00 | 4,325 | 1192 | 5793,20 | 4,860 |
| февраль | 28703 | 131455,40 | 4,580 | 991 | 4844,77 | 4,889 |
| март | 35329 | 149711,10 | 4,238 | 1052 | 4917,30 | 4,674 |
| апрель | 27004 | 114533,51 | 4,241 | 1247 | 6066,87 | 4,865 |
| май | 30282 | 121780,61 | 4,022 | 1276 | 6012,56 | 4,712 |
| июнь | 28519 | 114049,06 | 3,999 | 1276 | 5976,12 | 4,683 |
| июль | 33480 | 120464,33 | 3,598 | 1165 | 4883,50 | 4,192 |
| август | 25910 | 94605,94 | 3,651 | 1291 | 5577,51 | 4,320 |
| сентябрь | 25910 | 102213,01 | 3,945 | 1271 | 6053,74 | 4,763 |
| октябрь | 25330 | 98245,83 | 3,879 | 1082 | 4873,33 | 4,504 |
| ноябрь | 31748 | 133561,91 | 4,207 | 1122 | 5215,23 | 4,648 |
| декабрь | 31230 | 124894,40 | 3,999 | 1245 | 5629,57 | 4,522 |
|  | 353725 | 1436465,09 | 4,061 | 14210 | 65843,70 | 4,634 |
| *НН* | *37601* | *216469,74* | 5,757 | *14210* | *65843,69* | *4,634* |
| *СН2* | *316124* | *1219995,95* | 3,859 | *0* |  |  |
| Средний тариф | 4,083082038 | | | | | |
| прогноз 2020 |  |  |  |  |  |  |
| *НН* |  |  | 6,3527457 |  |  | 5,11309 |
| *СН2* |  |  | 4,2585779 |  |  |  |
| Средний тариф | **4,510139755** | | | | | |

Отклонение затрат сторону уменьшения по отношению к утвержденным на 2020 год составило 503,25 тыс. руб., к предложенным предприятием в сторону снижения составило 296,64 тыс. руб.

**III. 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 на 2020 год утверждены в размере ***252,52*** тыс. руб. Организацией предложены в целях корректировки -***252,52*** тыс. руб.

В процессе экспертизы расходы на амортизацию имущества учтены в рамках выполнения мероприятий в соответствии с концессионным соглашением и согласно инвестиционной программы в отношении данной организации, утвержденной постановлением от 27.12.2018 № 744 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения 20118-2022 годы» на 2020 год в сумме ***252,52 тыс. руб.***

Отклонение затрат по отношению к утвержденным на 2020 год составило 0 тыс. руб., к предложенным предприятием в сторону снижения составило 0 тыс. руб.

**IV. 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 на 2020 год были учтены в сумме 25772,48 тыс. руб., в том числе:

- Затраты на покупную тепловую энергию-***125,12*** тыс. руб;

- Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем-услуги по очистке сточных вод-***23574,55*** тыс. руб.,

-Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов- ***422,25*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на имущество» - ***17,25*** тыс. руб., «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» - ***405,00*** тыс. руб.

- Недополученные доходы-***1650,56*** тыс. руб.;

Организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 32048,90 тыс. руб. в том числе:

- Затраты на покупную тепловую энергию- *128,86* тыс. руб.;

- Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем-услуги по очистке сточных вод- *27257,12* тыс. руб., в том числе объем покупки 695867,29 м3, тариф очистки – *39,17* руб./м3;

- Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов- в сумме *516,52* тыс. руб., в том числе:

««Налог на имущество» - *17,25* тыс. руб., «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» - *499,27*тыс. руб.;

- Недополученные доходы- *4146,4*тыс. руб.;

Письмом от 06.11.2019 № 656 ООО «Горводоканал» дополнительно заявлены расходы по компенсации доведения заработной платы до МРОТ за 2018 год в сумме 12867,50 тыс. руб. и корректировка ФОТ на 2020 год в сумме 11965,82 тыс. руб., при этом калькуляция расходов не корректировалась.

В процессе экспертизы неподконтрольные расходы определены в сумме – **21802,96** тыс. руб., включая:

- Затраты на покупную тепловую энергию- *129,0* тыс. руб.;

- Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем-услуги по очистке сточных вод- *19483,78* тыс. руб.;

- Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов- в сумме *361,10* тыс. руб., в том числе:

«Налог на имущество» - *0* тыс. руб., «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения» - *361,10*тыс. руб.;

- Недополученные доходы- *1650,56*тыс. руб.;

- Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования – *178,52* тыс. руб.

**Затраты на покупную тепловую энергию**

В качестве обоснования расходов на тепловую энергию организацией представлены договор теплоснабжения от № 26/29 от 28.11.2016 с ООО «Теплосервис», № ТС-275/2016 от 01.11.2016 с ООО «А-Энерго», №79 от 01.10.2015 с ООО «Маринск-Тревел», счета-фактуры за 2018 год.

Проанализировав представленные материалы, специалист полагает экономически обоснованным учесть расходы в размере 129,0 тыс. руб. исходя из 45,975 Гкал по факту 2018 года и тарифов ООО «Теплосервис» в соответствии с постановлением РЭК КО от 31.12.2017 №781 (редакция от 15.11.2018 № 366, ООО «А-Энерго» в соответствии с постановлением РЭК КО , ООО «Мариинск-Тревел» в соответствии с постановлением РЭК КО от 07.12.2018 № 454 и объемов горячего водоснабжения 1,254 м3 и тарифов ООО «Теплосервис» в соответствии с постановлением РЭК КО от 31.12.2017 № 783 (редакция от 15.2018 № 368).

Фактическое потребление тепловой энергии в 2018 году



Расчет расходов на тепловую энергию на 2020 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО "Теплосервис" | | | | |
|  | Гкал | Тариф, руб/Гкал. без НДС | Сумма без НДС | м3 | Тариф, руб/Гкал. без НДС | Сумма без НДС |
| 1 полугодие | 18,102 | 2856,31 | 51704,924 | 0,72 | 172,93 | 124,5096 |
| 2 полугодие | 13,48 | 3068,24 | 41359,875 | 0,534 | 185,26 | 98,92884 |
|  | ООО "А-Энерго" | | | | | |
| 1 полугодие | 2,27 | 3003,02 | 6816,8554 |  |  |  |
| 2 полугодие | 1,323 | 4180,9 | 5531,3307 |  |  |  |
|  | ООО "Мариинск Тревел" | | | | | |
| 1 полугодие | 6,31 | 2163,35 | 13650,739 |  |  |  |
| 2 полугодие | 4,49 | 2163,35 | 9713,4415 |  |  |  |
| ИТОГО | 45,975 |  | 129000,6 | 1,254 |  |  |

Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем

Организацией заявлены расходы на оплату услуг по очистке сточных вод ООО «Водокомплекс», рассчитанный из объема покупки 695867,29 м3, тариф очистки – *39,17* руб./м3.

Весь объем сточных вод ООО «Горводокал» передает на очистку   
ООО «Водокомплекс», следовательно, при расчете расходов на оплату услуг сточных вод объем сточных вод учтен регулятором на уровне плановых объемов пропуска стоков в объеме 577318,95 м3, тарифы ООО «Водокомплекс», утвержденные постановлением РЭК КО от 22.10.2019 № 316.

В процессе экспертизы расходы учтены на уровне ***19483,78* тыс. руб.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ООО "Водокомплекс" | Итого 2020 | 1 полугодие 2020 | 2 полугодие 2020 |
| Сумма, тыс. руб. | 19483,78 | 9363,174 | 10120,603 |
| Тариф покупки, руб/м3 без НДС | 31,64 | 30,41 | 32.87 |
| Объем покупки, м3 | 615795,76 | 307897,88 | 307897,88 |

Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов

Налог на имущество

Организацией заявлен на уровне плановых расходов 2020 года.

Учтен регулятором на уровне ***0 тыс. руб***., так как ООО «Горводоканал» не является плательщиком налога на имущество в отношении создаваемого имущества по концессионному соглашению.

Согласно ст. 346.11 НК РФ применение УСН организациями предусматривает их освобождение от обязанности по уплате налога на имущество организаций (за исключением налога, уплачиваемого в отношении объектов недвижимого имущества, налоговая база по которым определяется как их [кадастровая стоимость](https://www.audit-it.ru/terms/accounting/kadastrovaya_stoimost.html) в соответствии с НК РФ). Для организаций, применяющих УСН, устанавливается обязанность уплачивать налог на имущество в отношении объектов недвижимости, налоговая база по которым определяется как их кадастровая стоимость (п. 2 ст. 346.11 НК, п. 1. ст.2 ч.4 ст. 7 Федерального закона от 02.04.2014 № 52-ФЗ). Особенности определения налоговой базы, исчисления и уплаты налога на имущество в отношении объектов недвижимого имущества, налоговая база по которым определяется как их кадастровая стоимость, установлены ст. 378.2 НК РФ. К таким объектам относятся:

* административно-деловые центры и торговые центры (комплексы) и помещения в них;
* нежилые помещения, назначение которых в соответствии с кадастровыми паспортами объектов недвижимости или документами технического учета (инвентаризации) объектов недвижимости предусматривает размещение офисов, торговых объектов, объектов общественного питания и бытового обслуживания либо которые фактически используются для размещения офисов, торговых объектов, объектов общественного питания и бытового обслуживания;
* жилые дома и жилые помещения, не учитываемые на балансе в качестве объектов основных средств в порядке, установленном для ведения бухгалтерского учета.

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения

Организацией заявлен единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, в размере 1% от дохода. В качестве обоснования представлена декларация об уплате единого налога за 2018 год. В процессе экспертизы единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, определен на уровне 1% от дохода по водоотведению – ***361,10 тыс. руб.*** (36136,43\*0,01).

Недополученные доходы

Данная статья включает доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов пропущенных сточных вод за 2016 и 2017 гг. по сравнению с плановыми. В соответствии с п. 15 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» недополученные доходы организации за предыдущий период регулирования учитываются регулирующим органом при установлении тарифов в полном объеме не позднее, чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором недополученные доходы были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

При расчете тарифов на 2018-2022 годы регулятором недополученные доходы ООО «Горводоканал» ***за 2016 год*** были приняты по расчету регулирующего органа ***в общей сумме 1846,22 тыс. руб. Расходы учтены с распределением на 3 года (2018-2020гг.).***

- 2018 год в сумме ***0,00*** тыс. руб. Общая сумма недополученных доходов организации в сфере водоотведения на 2018 год принята регулятором в размере ***615,41*** тыс. руб. и учтена ранее в тарифах на 2018 год Постановлением от 30.11.2017 № 424.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **28.12.2018 по 31.12.2018** – ***0,00*** тыс. руб.

- 2019 год в сумме ***487,68*** тыс. руб., в том числе:

Учтены недополученные доходы организации за 2016 год в сумме ***487,68*** тыс. руб. из ***1846,22*** тыс. руб., оставшаяся часть недополученных доходов за 2016 год распределена на 2020 год в соответствии с действующим законодательством. Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2019 по 30.06.2019** – ***22,99*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2019 по 31.12.2019** – ***464,69*** тыс. руб.;

- 2020 год в сумме ***1650,56*** тыс. руб., в том числе:

Учтены недополученные доходы организации за 2016 год в сумме ***743,13*** тыс. руб. из ***1846,22*** тыс. руб., ***907,43*** тыс. руб. из ***2942,10*** тыс. руб. за 2017 год., оставшаяся часть недополученных доходов за 2017 год распределена на 2021 год в соответствии с действующим законодательством. Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***20,17*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020**– ***1630,39*** тыс. руб.;

- 2021 год в сумме ***2034,67*** тыс. руб., в том числе:

Учтены недополученные доходы организации за 2017 год в сумме ***2034,67*** тыс. руб. из ***2942,10*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2021 по 30.06.2021** – ***783,63*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2021 по 31.12.2021**– ***1251,04*** тыс. руб.;

При корректировке на 2020 год учтены недополученные доходы на уровне ***1650,56*  тыс. руб.,** включают недополученные доходы организации за 2016 год в сумме ***743,13*** тыс. руб. из ***1846,22*** тыс. руб., ***907,43*** тыс. руб. из ***2942,10*** тыс. руб. за 2017 год. Статья сформирована в соответствии с п. 15 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»: недополученные доходы организации за предыдущий период регулирования учитываются регулирующим органом при установлении тарифов в полном объеме не позднее, чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором недополученные доходы были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Недополученные доходы, признанные регулятором | Итого, тыс. руб. | Учтены при тарифном регулировании по периодам, тыс. руб. | | | Подлежат учету, тыс. руб. | |
| 2018 (до перехода на концессию) | 2019 | 2020 | | 2021 |
| 2016 | 1846,22 | 615,41 | 487,68 | 743,13 | |  |
| 2017 | 2942,10 |  |  | 907,43 | | 2034,67 |
| 2018 | 5799,33 | Учтены в полном объеме по строке «Отклонение фактически достигнутого объема пропущенных сточных вод за 2018» | | | | |
| Итого | 10587,65 | 615,41 | 487,68 | **1650,56** | | 2034,67 |

Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования

Согласно постановлению Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 04.07.2019) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» "экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования" - расходы, связанные с незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую регулируемой организацией на осуществление производственной деятельности в течение предыдущего периода регулирования, изменением законодательства, а также расходы, не учтенные органом регулирования тарифов в предыдущий период регулирования тарифов, но признанные экономически обоснованными федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов либо судом.

Письмом от 06.11.2019 № 656 ООО «Горводоканал» дополнительно заявлены расходы по компенсации доведения заработной платы до минимального размера оплаты труда за 2018 год в сумме 12867,50 тыс. руб. (68 чел.\*14664\*12), а также расходы по энергосбережению. Письмом от 08.11.2019 № 686 заявлены доплаты до МРОТ по водоотведению в сумме 1169,669 тыс. руб.

В процессе экспертизы расходы определены на уровне  ***178,52 тыс. руб.***, в том числе:

- доплата до минимального размера оплаты труда (далее МРОТ) с учетом отчислений в размере 101,76 тыс. руб. согласно расчету, выполненному регулятором, так как организацией представлен некорректный расчет ФОТ -68 чел.\*14664 руб/мес.\*12 мес. без разбивки по видам персонала и видам деятельности. Кроме того, заявленные доплаты до МРОТ по водоотведению по основному персоналу, превышают фактический фонд оплаты труда. Регулятором произведен расчет на основании данных, имеющихся в тарифном деле, и информации согласно письму от 08.11.2019 № 686.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | тыс. руб. |  |
|  | План 2018 год | Факт 2018 год | Отклонения, подлежащие учету |
| **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **4 184,88** | **4 251,27** | **66,39** |
| Среднемесячная оплата труда | 10 898,12 | 14 170,90 |  |
| Численность производственного персонала | 32,00 | 25,00 |  |
| **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **1 263,83** | **1 285,28** | **21,45** |
| **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** |  |  |  |
| **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **644,33** | **824,62** | **10,36** |
| Заработная плата цехового персонала | 494,88 | 634,58 | **7,96** |
| Среднемесячная оплата труда | 11 782,81 | 11 751,48 |  |
| Численность персонала | 3,50 | 4,50 |  |
| Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | 149,45 | 190,04 | **2,40** |
| **Административные расходы** | **2 438,31** | **2 177,71** | **3,56** |
| **Заработная плата АУП** | **1 461,74** | **1 417,02** | **2,73** |
| Среднемесячная оплата труда | 16 483,36 | 15 197,55 |  |
| Численность персонала | 7,39 | 7,77 |  |
| **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **441,44** | **427,94** | **0,83** |
| ИТОГО |  |  | **101,76** |

Доля распределения административно-управленческого персонала определена на основании учетной политики организации пропорционально заработной платы основных рабочих.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Административно-управленческий персонал | Факт численность, чел. | Доплата до МРОТ с р/коэффициентом, руб. | 8 мес.2018 |
| кладовщик | 1 | 857,12 | 6856,96 |
|  |  | Доля |  |
| ВС ФОТ |  | 0,6014 | 4123,96 |
| ВО ФОТ |  | 0,3986 | 2733,00 |

- мероприятия по энергосбережению в размере 76,755 тыс. руб.

Организацией на дополнительный запрос регулятора от 10.10.2019 № М-1-54/3659-02 письмом от 16.11.2019 № 656 были даны пояснения, что в 2018 году выполнялись мероприятия по сокращению количества потребления электрической энергии на объектах водоснабжения, водоотведения: замена ламп накаливания на энергосберегающие, установлены новые насосы, установлены устройства автоматического регулирования электроэнергии с приложением счетов-фактур. Проанализировав представленные материалы, включая фактически списанные расходы в соответствии с бухгалтерскими регистрами, установлено, что организацией обозначены следующие расходы на мероприятия по энергосбережению без разбивки по видам деятельности:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование материалов | №, дата документа | Кол-во | Сумма, руб. |
| Устройство автоматического регулирования АСS 310-03E-25A4-4 11 КВт , 380 В 3 фазы, интеллектуальная панель управления | Счет-фактура № 2262 от 12.02.2018 | 1 | 38110,17 |
| Устройство автоматического регулирования АСS 310-03E-25A4-4 11 КВт , 380 В 3 фазы, интеллектуальная панель управления | Счет-фактура № 10011 от 07.06.2018 | 1 | 38110,17 |
| ЦМФ 25-12 реж насос 380В | Счет-фактура № 1675 от 09.01.2018 | 2 | 42000 |
| насос прима погружной дренажный, NSF-55OS | Счет-фактура № 749 от 08.11.2018 | 1 | 3577,5 |
| Лампа 60 DnE14 ЛОН-60 | Счет-фактура № 749 от 08.11.2018 | 20 | 207 |
| Насос консольный К20\*30 | Счет-фактура № 1693 от 20.11.2018 | 1 | 18200 |
| Насос К 20/30 с эл. двигателем 4\*300 | Счет-фактура № 137 от 28.12.2017 | 1 | 21640 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН | Счет-фактура № 26 от 10.12.2018 | 10 | 160 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН | Счет-фактура № 26 от 03.04.2018 | 20 | 320 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | Счет-фактура № 93 от 03.04.2018 | 10 | 103,5 |
| Лампа 18 Т8 G13865 светодиодная "Эра" | Счет-фактура № 93 от 03.04.2018 | 4 | 522 |
| Насос К 20/30 с эл. двигателем 4\*3000 | Счет-фактура № 51 от 03.04.2018 | 1 | 21640 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | Счет-фактура № 151 от 07.05.2018 | 10 | 103,5 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН | Счет-фактура № 1526 от 01.6.2018 | 10 | 160 |
| Лампа 95 ВТ ЛОН-100 Е27 | Счет-фактура № 278 от 03.07.2018 | 5 | 49,5 |
| Лампа 18 ВТ Е27 840А60 светодиодная "Эра" | Счет-фактура № 278 от 03.07.2018 | 1 | 118,8 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 354 от 03.08.2018 | 10 | 104,9 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | Счет-фактура № 430 от 04.09.2018 | 6 | 62,1 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 487 от 03.10.2018 | 20 | 210,6 |
| Прожектор светодиодный 30 Вт 6500К ЕсоSlim "Эра" | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 3 | 1514,7 |
| Лампа 11 ВТ Е27 840 светодиодная А60 Р45 "Эра" | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 3 | 226,8 |
| Лампа 11 ВТ Е27 4000К светодиодная "IEK" | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 2 | 126 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 540 от 06.11.2018 | 20 | 207 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | Счет-фактура № 618 от 10.12.2018 | 20 | 207 |
| ИТОГО |  |  | **187681,24** |

При этом списано на производство расходов согласно оборотно-сальдовым ведомостям по счетам 10.1, 10.9 материалов на сумму 165903,74 тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Устройство автоматического регулирования АСS 310-03E-25A4-4 11 КВт , 380 В 3 фазы, интеллектуальная панель управления | 4 | 76220,34 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 110 | 1256,5 |
| Лампа 75 ВТ ЛОН-75 Е27 | 46 | 589,1 |
| Лампа 95 ВТ ЛОН-100 Е27 | 5 | 49,5 |
| Лампа 11 ВТ Е27 840 светодиодная А60 Р45 "Эра" | 5 | 352,8 |
| Лампа 18 Т8 G13865 светодиодная "Эра" | 5 | 640,8 |
| Насос К 20/30 с эл. двигателем 4\*300 | 2 | 43280 |
| прожектор светодиодный 30 Вт 6500К ЕсоSlim "Эра" | 2 | 1514,7 |
| ЦМФ 25-12 реж насос 380В | 2 | 42000 |
| ИТОГО |  | **165903,74** |

С целью определения распределения мероприятий по энергосбережению по видам деятельности специалистом проанализированы данные первичного учета и отчетности, представленные в тарифном деле 2020 года.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма, руб. | Кол-во | Период списания | Реквизиты тарифного дела |  |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 160 | 10 | июнь | стр 295 том 7 |
| лампа светодиодная 20ВТ | 750 | 3 | ноябрь | стр 380 том 7 |
| ЦМФ 25-12 реж насос 380В | 42000 | 2 | октябрь | стр. 353 том 7 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 207 | 20 | ноябрь | стр 341 том 7 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН-60 Е27 | 103,5 | 10 | декабрь | стр 400 том 7 |
| Лампа 60 ВТ ЛОН | 172,5 | 15 | апрель | стр. 283 том 7 |
| лампа светодиодная 10ВТ | 110 | 2 | август |  |
| насос фекальный ЦМФ 42-11Рм | 32900 | 1 | октябрь | стр 353 том 7 |
| лампа светодиодная 11 вт | 352,8 | 5 | ноябрь | стр 380 том 7 |
| ИТОГО | **76755,8** |  |  |  |

Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» п. 1 статьи 25 определено, что организации с участием государства или муниципального образования и организации, осуществляющие регулируемые виды деятельности, должны утверждать и реализовывать программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, содержащие:

1) целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно быть обеспечено в результате реализации этих программ, и их значения;

2) мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, ожидаемые результаты (в [натуральном](consultantplus://offline/ref=A14AAB21214701D72049533ED239F2917A5336D77DDE6C164DFEF907FEA63A2CC6654F1077E5E8809A29FD5A703D92FD7FDCDC6194B4A62B54U6M) и стоимостном выражении), включая экономический эффект от проведения этих мероприятий;

3) иные положения согласно требованиям [частей 2](consultantplus://offline/ref=A14AAB21214701D72049533ED239F291785930D77ADA6C164DFEF907FEA63A2CC6654F1770EEBCD1D777A40933769EFF66C0DD6058U3M) - [4](consultantplus://offline/ref=A14AAB21214701D72049533ED239F291785930D77ADA6C164DFEF907FEA63A2CC6654F1077E5EB819A29FD5A703D92FD7FDCDC6194B4A62B54U6M) настоящей статьи.

Таким образом, выполнение мероприятий по энергосбережению предусмотрено законодательством РФ, соответственно предлагается учесть расходы по выполнению программы энергосбережения, как экономически обоснованные расходы в сумме 76,755 тыс. руб.

Отклонение неподконтрольных затрат по отношению к утвержденным на 2020 год составило в строну снижения 3969,52 тыс. руб., к предложенным предприятием в сторону снижения составило 10245,94 тыс. руб.

В соответствии с п. 91 Методических указаний **размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** организацией в 2020 году не заявлен.

Корректировка неподконтрольных расходов осуществлена регулятором в сумме (-3313,36) тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Факт 2018 | План 2018 | Отклонения, тыс. руб. |
| Аренда имущества | 59,818 | 192,01 | -132,19 |
| Единый налог на доходы | 249,95 | 307,65 | -57,70 |
| Тепловая энергия | 140,34 | 121,15 | 19,19 |
| Затраты на покупку услуг по очистке сточных вод | 13441,88 | 16584,78 | -3142,9 |
| Итого |  |  | -3313,36 |

Единый налог на доходы учтен в фактических расходах в соответствии с налоговой декларацией 600,383 тыс. руб. за 2018 год с учетом распределения по видам деятельности согласно предложению организации -249,95 тыс. руб. (600,383\*0,4163). Корректировка в сторону снижения составила 57,70 тыс. руб.

Корректировка тепловой энергии учтена на уровне 19,19 тыс. руб. как разница между фактическими расходами за 2018 год и плановыми. Фактические расходы подтверждены договорами теплоснабжения с ООО «Теплосервис», ООО «А-Энерго», ООО «Мариинск-Тревел», счетами-фактурами.

Корректировка затрат на услуги по очистке сточных вод составила (-3142,9) тыс. руб. и рассчитана как разница между фактическими (13441,88 тыс. руб.) и плановыми расходами 2018 года (16584,78 тыс. руб.). Фактические расходы 2018 года подтверждены договором на оказание услуг по очистке стоков между ООО «Водокомплекс» и ООО «Горводоканал» от 31.12.2015 № 115/2016 «В» и счетами-фактурами за 2018 год .

Корректировка арендной платы

Организация понесла фактические расходы на оплату арендной платы в размере 230,59 тыс. руб. В качестве обоснования представлены договоры аренды имущества № 8/13 от 20.03.2013, 1/17 от 13.01.2017, договор аренды земли № 3 от 11.01.2018, ежемесячные бухгалтерские справки по распределению арендной платы за 2018 год. Следует отметить, что организация в рамках концессионного соглашения фактически начала работать с 28.12.2018 года, соответственно фактически осуществляла деятельность в рамках переданного муниципального имущества по вышеуказанным договорам аренды. Арендная плата имущества в соответствии с п. Методических указаний учитывается на экономически обоснованном уровне в размере амортизационных отчислений, налогов и иных обязательных платежей. В договорах аренды отсутствуют сроки ввода объектов коммунальной инфраструктуры и амортизационные отчисления. На дополнительный запрос № М 1-54/3659-02 от 10.10.2019 получен ответ, что ООО «Горводоканал» не рассчитывало амортизацию по полученному арендованному имуществу, инвентарные карточки не вело.

Соответственно регулятор опирался на сведения, имеющиеся в наличии- сведения о сроках ввода, первоначальной стоимости имущества использовались в расчете по данным, указанным в концессионном соглашении. Расчет экономически обоснованной арендной платы, включая аренду земельного участка на 2018 год представлен в таблицах. Экономически обоснованный размер арендной платы составляет за 2018 год -59,818 тыс. руб.

Корректировка арендной платы составляет на 2018 год в сторону снижения 132,19 тыс. руб. и рассчитана как разница между экономически обоснованным фактическим размером арендной платы согласно расчету и плановой суммой 2018 года.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Договор № 3 от 11.01.2018 | Кадастровая стоимость, руб. | Ставка | Размер арендной платы, руб/год | Согласно бух справке |
| Аренда земельного участка № 42:27:0104003:4718 г. Мариинск,22 | 42728,25 | 0,7 | 27609 | **22930,81** |



Отклонение фактически достигнутого объема принятых сточных вод воды за 2018 год в сумме -5799,33 тыс. руб. Согласно расчету организация недополучила выручку от реализации услуг водоотведения за 2018 год в результате снижения объемов реализации в размере 5796,58 тыс. руб. (148516,011\*39,03). В обоснование подтверждения снижения выручки по независящим причинам организацией представлены реестры абонентов с указанием причин снижения объемов реализации. Регулятором учтены сумма недополученных доходов как разница между выручкой по счету 90.1 и плановой выручкой за 2018 год.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Плановая выручка, тыс. руб. | Фактическая выручка по счету 90.1 | Недополученные доходы, тыс. руб. |
| 30794,67 | 24955,34 | 5799,33 |

Ввод объектов системы водоснабжения, исполнение производственной программы. Регулятором снято неисполнение мероприятий инвестиционной программы за 2018 год, учтенной при установлении тарифов в рамках концессионного соглашения с 28.12.2018 по 31.12.2018, в сумме -0,4 тыс. руб.

Корректировка НВВ, осуществляемая с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

Учтена корректировка энергетических ресурсов в сумме (-1197,84 тыс. руб. произведена в соответствии с расчетом как разница между фактическим значением и плановыми расходами, учтенными на 2018 год.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | План | факт | Отклонение |
| Затраты, тыс. руб. | **2970,55** | **1772,72** | -1197,84 |

В соответствии с положениями [пункта 64](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A5611EC5E2976C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A4D43ADC0D287B1D48F246D59B0046305F637A41vCTBM) Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии (мощности) включаются в необходимую валовую выручку в объеме, определенном исходя из удельных расходов на электрическую энергию (мощность) в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод) и объем используемой мощности, а также исходя из плановых (расчетных) цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность).

При снижении удельного расхода электрической энергии и объема используемой мощности средства, сэкономленные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная от года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Согласно [пункту 8 статьи 25](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A56115C8E3966C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A1D4338A59677A410CA455D49800453040v6T8M) Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" при осуществлении государственного регулирования цен (тарифов) на товары, услуги организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, может предусматриваться сохранение за такими организациями экономии, полученной ими при осуществлении регулируемых видов деятельности в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов (в том числе потерь энергетических ресурсов при их передаче), при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении регулируемых цен (тарифов) на товары, услуги таких организаций, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств.

Расходы на выполнение мероприятий по энергосбережению учтены регулятором как экономически обоснованные расходы, понесенные в предыдущих периодах регулирования в соответствии с письмом ООО «Горводоканал» согласно расчету в сумме 76,755 тыс. руб. Подробное описание и расчет содержится в неподконтрольных расходах, соответственно не подлежит учету экономия от снижения электроэнергии.

Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

В соответствии с п 16 Основ ценообразования при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются:

а) экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

Организацией получена плата за превышение ПДК в размере 1240,959 тыс. руб. Согласно п. 14 Методических указаний 1746-э доходы от взимания платы за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения не учитываются при расчете необходимой валовой выручки регулируемой организации в случае, если они направляются целевым образом на финансирование мероприятий инвестиционной и (или) производственной программы регулируемой организации. Согласно пояснениям ООО «Горводоканал» плата за превышение ПДК не использовалась на мероприятия инвестиционной и производственной программы. При этом решением суда от 29.10.2018 № А27-22602/2017 сумма в размере 726,64012 тыс. руб. была признана необоснованной и взыскана с ООО «Горводоканал» в 2019 году (платежное поручение №550 от 10.06.2019 возврат задолженности по делу в пользу взыскателя ФКУ ИК-1 ГУФСИН по Кемеровской области). Материалы представлены письмом от 16.11.2019 № 656. Регулятором учтена корректировка за 2018 год экономически необоснованных доходов в размере 514,32 тыс. руб.(1240,959-726,640).

Корректировка НВВ за 2018 год составила  ***773,17 тыс. руб.***

Проанализировав представленные материалы, информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения за 2018 год не превышают утвержденные плановые значения, соответственно показатель  равен нулю.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели ,  base_1_183091_499 равны нулю.

**V. «Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

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

При регулировании тарифов на 2018-2022 годы корректировка общей суммы необходимой валовой выручки произведена на следующем уровне с учетом календарной разбивки:

- 2018 год увеличение НВВ на сумму ***11,85*** тыс. руб.,

- 2019 год увеличение НВВ на сумму ***527,51*** тыс. руб.,

- 2020 год увеличение НВВ на сумму ***355,25*** тыс. руб.,

- 2021 год увеличение НВВ на сумму ***252,43*** тыс. руб.,

- 2022 год уменьшение НВВ на сумму ***282,30*** тыс. руб.

Данная корректировка была предложена в целях компенсации уменьшения расходов 2018 года, предусмотренных постановлением РЭК КО от 27.12.2018 № 476 при установлении тарифов 2018 года. Учитывая, что тариф, установленный вышеуказанным постановлением РЭК КО не применялся, увеличение НВВ в целях сглаживания нецелесообразно и учтено в размере 0 тыс. руб.

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 приведена в 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.

**VI. «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.

На 2020 год нормативная прибыль учтена при регулировании на уровне 599,25 тыс. руб. и включала прибыль на реализацию инвестиционной программы

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке прибыль на реализацию инвестиционной программы на уровне 555,48 тыс. руб.

В результате корректировке нормативная прибыль определена исходя из утвержденного долгосрочного параметра- норма прибыли -1,59% на уровне 527,51 тыс. руб. ((32924,38+252,52)\*0,0159).

Отклонение принятых расходов по сравнению с утвержденными на 2020 год составило 71,74 тыс. руб. в сторону уменьшения, от предложенных предприятием в сторону уменьшения 27,51 тыс. руб.

**VII. Расчетная предпринимательская прибыль**

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:



где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

На 2020 год расчетная предпринимательская прибыль учтена в размере 1883,62 тыс. руб.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье -2498,0 тыс. руб.

При корректировке определены в размере ***1658,85 тыс. руб***. на уровне 5% от текущих расходов с учетом амортизации ((32924,38-0+252,52)\*0,05).

Отклонение от утвержденных расходов составило в сторону снижения 224,77 тыс. руб., от предложенных предприятием в сторону снижения 839,15 тыс. руб.

**НВВ2020 =*8796,87***  ***+ 2324,55*** *+* ***252,52 + 21802,96 +773,17 +******527,51 + 1658,85***  ***=36136,43 тыс. руб.***

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 15952,19 тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 –20184,25 тыс. руб.

НВВ по периодам разбита с учетом не превышения тарифа в 1 полугодии 2020 года над тарифом, действующим в декабре 2019 года.

**Основные технико-экономические показатели**

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





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.

Для расчета объема реализации питьевой воды специалистом использовались сведения о фактических объемах отпуска воды за 2018 год, в соответствии с представленными в материалах тарифного дела документами, а также данные о фактических объемах отпущенных сточных вод за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах и информация, раскрытая в рамках Стандартов раскрытия информации.

При определении темпа изменения потребления воды за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принималось во внимание, что темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

**Водоснабжение**

Организацией заявлен следующий баланс водоснабжения на 2020 год:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Поднято воды | м3 | 1 501 941,92 |
| Получено воды со стороны | м3 | 0,00 |
| Расход воды на нужды предприятия | м3 | 5 810,00 |
| На промывку сетей | м3 | 5 810,00 |
| Подано воды в сеть | м3 | 1 496 131,92 |
| Потери воды | м3 | 59 246,82 |
| То же в % | % | 3,96 |
| Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 436 885,10 |
| На потребительский рынок | м3 | 1 436 885,10 |
| Населению | м3 | 886 870,79 |
| Бюджетным организациям | м3 | 118 626,83 |
| Прочим потребителям | м3 | 431 387,48 |

Регулятором объемы воды, отпущенные потребителям, на 2020 год приняты на следующем уровне согласно расчету согласно п. 4 Методических указаний.



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 886870,79 | 118626,863 | 431387,48 | - | 1436885,09 |
| Предложение организации в целях корректировки | 886870,79 | 118626,863 | 431387,48 | - | 1436885,09 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 1007875,78 | 112835,14 | 480334,04 | - | 1601045.0 |

По расчету регулирующего органа планируемый объем реализации холодной воды по категориям потребителей с учетом календарной разбивки составит:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***800 522,48*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 –***800 522,48*** м3.

Потери воды определены на уровне установленных долгосрочных параметров регулирования в размере 3,96%, расходы на промывку сетей учтены по фактическим показателям 2018 года в размере 5180 м3,подтвержденным формой 1-водопровод, соответственно поднято воды составит на 2020 год 1672876,34 м3.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2020 год | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
| Поднято воды | м3 | 1 672 876,34 | 836 438,17 | 836 438,17 |
| Получено воды со стороны | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расход воды на нужды предприятия | м3 | 5 810,00 | 2 905,00 | 2 905,00 |
| На промывку сетей | м3 | 5 810,00 | 2 905,00 | 2 905,00 |
| Подано воды в сеть | м3 | 1 667 066,34 | 833 533,17 | 833 533,17 |
| Потери воды | м3 | 66 021,38 | 33 010,69 | 33 010,69 |
| То же в % | % | 3,960 | 3,96 | 3,96 |

**Водоотведение**

Организацией заявлен следующий баланс водоотведения на 2020 год:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Пропущено сточных вод всего | м3 | 695 867,29 |
| Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |
| Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 695 867,29 |
| Потребительский рынок | м3 | 695 867,29 |
| Население | м3 | 380 800,54 |
| Бюджетные организации | м3 | 183 458,81 |
| Прочие потребители | м3 | 131 607,94 |
| Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 695 867,29 |
| На очистные сооружения | м3 | 695 867,29 |

Регулятором объемы принятых сточных вод по категориям потребителей предлагается учесть с учетом баланса отпущенных сточных вод ООО «Водокомплекс», объемы которого рассчитаны согласно п. 4 Методических указаний.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Очистка всего ООО «Водокомплекс» | Транспортировка ООО «Водокомплекс | ООО «Горводоканал» |
| Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 857057,07 | 241261,31 | 615795,76 |
| Потребительский рынок | м3 | 857057,07 | 241261,31 | 615795,76 |
| Население | м3 | 501084,27 | 151407,53 | 349676,74 |
| Бюджетные организации | м3 | 180820,86 | 23808,66 | 157012,20 |
| Прочие потребители | м3 | 175151,93 | 66045,11 | 109106,82 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 380800,54 | 181474,77 | 187274,69 | - | 749550,0 |
| Предложение организации в целях корректировки | 380800,54 | 183458,81 | 131607,94 | - | 695867,29 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 349676,74 | 157012,20 | 109106,82 | - | 615795,76 |

По расчету регулирующего органа планируемый объем реализации сточных вод по категориям потребителей с учетом календарной разбивки составил:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***307897,88*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***307897,88*** м3.

Пропущено сточных вод принято на уровне расчетных значений 2020 года -615795,76 м3, в том числе:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***307897,88*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***307897,88*** м3.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на техническую воду, транспортировку холодной воды, водоотведение без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:



где:

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

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

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей услуг в сфере водоотведения, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение с учетом календарной разбивки:

Тарифы на питьевую воду, водоотведение, реализуемые ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) на потребительском рынке на 2020 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 3 | 4 | 5 |
| Водоснабжение | | | |
| ООО «Горводоканал» | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 19,85 | -16,2 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 19,85 | 0,0 |
| Водоотведение | | | |
| ООО «Горводоканал» | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 51,81 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 65,55 | 26,5 |

Приложение № 41 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Производственная программа**

**ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**на период с 28.12.2018 по 31.12.2022**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Горводоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | Юридический адрес:  630083, г. Новосибирск, ул. Большевистская, д. 122, кв. 17  Почтовый адрес:  652150, Кемеровская область,  г. Мариинск, пер. Южный, 1 |
| 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. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2018 год | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | |
| с 28.12.  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. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 1501942 | 750971 | 750971 | 836438 | 836438 | 750971 | 750971 | 750971 | | 750971 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 5810 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | | 2905 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 5810 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | 2905 | | 2905 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1496132 | 748066 | 748066 | 833533 | 833533 | 748066 | 748066 | 748066 | 748066 | |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 59247 | 29623 | 29623 | 33010 | 33010 | 29623 | 29623 | 29623 | 29623 | |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1436885 | 718443 | 718443 | 800523 | 800523 | 718443 | 718443 | 718443 | 718443 | |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 1436885 | 718443 | 718443 | 800523 | 800523 | 718443 | 718443 | 718443 | 718443 | |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 886871 | 443435 | 443435 | 503938 | 503938 | 443435 | 443435 | 443435 | 443435 | |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 550014 | 275007 | 275007 | 296585 | 296585 | 275007 | 275007 | 275007 | 275007 | |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 749550 | 374775 | 374775 | 307898 | 307898 | 374775 | 374775 | 374775 | 374775 | |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 749550 | 374775 | 374775 | 307898 | 307898 | 374775 | 374775 | 374775 | 374775 | |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 749550 | 374775 | 374775 | 307898 | 307898 | 374775 | 374775 | 374775 | 374775 | |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 380801 | 190400 | 190400 | 174838 | 174838 | 190400 | 190400 | 190400 | 190400 | |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 368749 | 184375 | 184375 | 133060 | 133060 | 184375 | 184375 | 184375 | 184375 | |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2018 год | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 28.12. 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. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 29484,89 | 16179,32 | 16567,28 | 15887,57 | 15887,57 | 17041,45 | 17472,53 | 17472,53 | 17975,43 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 30019,48 | 18052,91 | 19417,09 | 15952,19 | 20184,25 | 21103,58 | 21785,68 | 19761,88 | 19761,88 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 28.12.2018 | 31.12.2022 |

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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,0 | 0,4 | 0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,4 | 0,4 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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) | 4,2 | 4,2 | 4,1 | 4,1 | 4,0 | 3,8 | 3,8 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,4 | 2,3 | 2,2 | 2,2 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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) | 2,91 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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) | 0,97 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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 | 0,73 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2018 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2023 год | Эффективность производ-ственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,4 | 0,0 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,4 | 0,3 | - |
| 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) | 4,2 | 3,8 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 2,5 | 2,2 | - |
| 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) | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 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) | 3,96 | 3,96 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,65 | 1,65 | - |
| 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 | 0,86 | 0,86 | - |
| 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 | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017, 2018 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| 2017 год | |
| - | - |
| 2018 год | |
| - | - |
| 2. Водоотведение | |
| 2017 год | |
| - | - |
| 2018 год | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 42 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО "Горводоканал" | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год (с учетом корректировки)** | | **2018 год** | **2020 год** | **2020 год (корректировка)** | | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение регулирующего органа** | **Факт 2018 (УСНО)** | **Утверждено регулирующим органом (концессия)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Корректиров-ка** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 12 |  | 12 | 12 |  |  | 12 | 13 | 14 | 16 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 236 968,86 | 1 572 966,05 | 1 501 941,91 | 1 501 941,91 | 1 501 941,92 | 170 934,43 | 1 672 876,34 | 836 438,17 | 836 438,17 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 48 903,24 | 13 504,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 810,00 | 0,00 | 5 810,00 | 2 905,00 | 2 905,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 810,00 | 0,00 | 5 810,00 | 2 905,00 | 2 905,00 | По фактическим расходам, подтвержденным 1-водопровод |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 280 062,10 | 1 580 660,58 | 1 496 131,91 | 1 496 131,91 | 1 496 131,92 | 170 934,43 | 1 667 066,34 | 833 533,17 | 833 533,17 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 20 993,02 | 46 970,53 | 59 246,82 | 59 246,82 | 59 246,82 | 6 774,56 | 66 021,38 | 33 010,69 | 33 010,69 | В соответствии с утвержденным ДРП |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 1,64 | 2,97 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 0,00 | 3,960 | 3,96 | 3,96 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 259 069,08 | 1 533 690,05 | 1 436 885,09 | 1 436 885,09 | 1 436 885,10 | 164 159,87 | 1 601 045,0 | 800 522,48 | 800 522,48 | Рассчитано в соответствии с п. 4 Методических указаний |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 259 069,08 | 1 533 690,05 | 1 436 885,09 | 1 436 885,09 | 1 436 885,10 | 164 159,87 | 1 601 044,96 | 800 522,48 | 800 522,48 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 875 067,79 | 968 256,37 | 886 870,78 | 886 870,78 | 886 870,79 | 121 005,00 | 1 007 875,78 | 503 937,89 | 503 937,89 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 134 100,57 | 115 103,18 | 118 626,83 | 118 626,83 | 118 626,83 | -5 791,69 | 112 835,14 | 56 417,57 | 56 417,57 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 249 900,72 | 450 330,50 | 431 387,48 | 431 387,48 | 431 387,48 | 48 946,56 | 480 334,04 | 240 167,02 | 240 167,02 |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 1 259 069,08 | 1 533 690,05 | 1 436 885,09 | 1 436 885,09 | 1 436 885,09 | 0,00 | 1 436 885,09 | 718 442,55 | 718 442,55 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 | 683 282,00 | 1 028 910,05 | 713 282,00 | 713 282,00 | 932 105,09 | 0,00 | 713 282,00 | 356 641,00 | 356 641,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 | 575 787,08 | 504 780,00 | 723 603,09 | 723 603,09 | 504 780,00 | 0,00 | 723 603,09 | 361 801,55 | 361 801,55 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **22 318,75** | **29 392,14** | **28 065,79** | **30 834,09** | **36 618,02** | 1 435,56 | **32 269,65** | **16 134,82** | **16 134,82** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **18 845,95** | **21 076,91** | **23 287,82** | **25 100,65** | **28 331,77** | 1 542,00 | **26 642,64** | **13 321,32** | **13 321,32** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **16,85** | **37,21** | **32,90** | **34,91** | **40,23** | 0,57 | **35,48** | **17,74** | **17,74** | учтено исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России на 2019 год 104,7% на 2020 год 103,0%, индексов эффективности 1% на 2019, 2020 годы и индекса изменения активов 0,0201 |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Гипохрорид натрия | тыс руб | 16,85 | 37,21 | 32,90 | 34,91 | 40,23 |  | 35,48 | 17,74 | 17,74 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 0,32 | 0,64 | 0,66 | 0,66 | 0,66 |  | 0,66 | 0,33 | 0,33 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 53 045,00 | 58 050,00 | 49 852,46 | 52 888,47 | 60 952,50 |  | 53 750,64 | 53 750,64 | 53 750,64 |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **167,62** | **274,06** | **143,01** | **151,72** | **274,06** | 2,47 | 154,20 | **77,10** | **77,10** |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **9 566,97** | **6 235,40** | **11 127,86** | **12 197,75** | **12 197,75** | 1 341,03 | **13 538,78** | **6 769,39** | **6 769,39** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,88 | 5,29 | 4,48 | 4,91 | 4,91 |  | 4,91 | 4,91 | 4,91 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 962,04 | 1 179,53 | 2 482,42 | 2 482,42 | 2 482,42 |  | 2 755,34 | 1 377,67 | 1 377,67 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,53 | 0,74 | 1,65 | 1,65 | 1,65 |  | 1,65 | 1,65 | 1,65 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **9 566,97** | **6 235,40** | **11 127,86** | **12 197,75** | **12 197,75** |  | **13 538,78** | **6 769,39** | **6 769,39** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,88 | 5,29 | 4,48 | 4,91 | 4,91 |  | 4,91 | 4,91 | 4,91 | по предложению организации, что не превышает фактическую цены за 2018 год 4,479944 без НДС с учетом индексации на ИЦП Минэкономразвития на 2019 год 105,4%, 2020 год-104,8% |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 962,04 | 1 179,53 | 2 482,42 | 2 482,42 | 2 482,42 |  | 2 755,34 | 1 377,67 | 1 377,67 | по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов) и объемов поданной воды на 2020 год |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **80,31** | **90,68** | **82,68** | **90,12** | **90,12** | -7,90 | **82,22** | **41,11** | **41,11** | расчет произведен исходя из фактического потребления тепловой энергии за 2018 год: 1 п/г -16,059 Гкал, 2 п/г 11, 846 Гкал и установленных тарифов ООО "Теплосервис" (постановление РЭК КО от 31.12.2017 № 781): 1п/г 2856,31 руб /Гкал без НДС, 2 п/г 3068,24 руб/Гкал без НДС |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **476,07** | **131,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **476,07** | **131,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **3.6.2.1** | ООО "Мариинский спиртовой комбинат" ИНН: 4213009781 КПП 421301001 | тыс руб | **476,07** | **131,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **3.6.2.1.1** | Тариф покупки | руб/м3 | **9,74** | **9,74** | **0,00** |  | **0,00** |  |  |  |  |  |
|  |  | **3.6.2.1.2** | Объем покупки | м3 | **48 903,24** | **13 505,00** | **0,00** |  | **0,00** |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 272,73** | **6 414,95** | **6 456,75** | **6 849,97** | **7 056,45** | 111,67 | 6 961,63 | **3 480,82** | **3 480,82** | учтено исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России на 2019 год 104,7% на 2020 год 103,0%, индексов эффективности 1% на 2019, 2020 годы и индекса изменения активов 0,0201 |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 11 868,70 | 14 448,09 | 14 542,23 | 15 427,85 | 15 892,91 |  | 15 679,35 | 685,74 | 15 679,35 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 30,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 |  | 37,00 | 846,00 | 37,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 290,36** | **1 935,03** | **1 949,94** | **2 068,69** | **2 131,05** | 33,72 | 2 102,41 | **1 051,21** | **1 051,21** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **873,32** | **905,33** | **1 119,37** | **1 187,54** | **1 335,98** | 19,36 | **1 206,90** | **603,45** | **603,45** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 670,75 | 696,14 | 859,73 | 912,09 | 1 026,10 |  | 926,96 | 463,48 | 463,48 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 18 632,06 | 12 891,48 | 17 911,04 | 19 001,82 | 19 001,85 |  | 19 311,58 | 19 311,58 | 19 311,58 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 3,00 | 4,50 | 4,00 | 4,00 | 4,50 |  | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 202,57 | 209,19 | 259,64 | 275,45 | 309,88 |  | 279,94 | 139,97 | 139,97 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 101,72** | **5 052,78** | **2 375,30** | **2 519,96** | **5 206,13** | 41,08 | **2 561,04** | **1 280,52** | **1 280,52** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 132,37 | 746,01 | 600,92 | 637,51 | 746,01 |  | 647,90 | 323,95 | 323,95 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 1 212,47 | 3 411,25 | 1 034,50 | 1 097,51 | 3 530,34 |  | 1 115,40 | 557,70 | 557,70 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 756,88 | 895,52 | 739,88 | 784,94 | 929,78 |  | 797,74 | 398,87 | 398,87 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | страхование машин | тыс руб | 17,32 | 33,20 | 22,11 | 23,46 | 33,20 |  | 23,84 | 11,92 | 11,92 |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | охрана скважин | тыс руб | 102,38 | 94,96 | 83,45 | 88,53 | 94,96 |  | 89,98 | 44,99 | 44,99 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | связь | тыс руб | 9,30 | 38,46 | 7,47 | 7,92 | 34,21 |  | 8,05 | 4,03 | 4,03 |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | охрана труда | тыс руб | 66,32 | 19,39 | 68,35 | 72,51 | 72,51 |  | 73,69 | 36,84 | 36,84 |
| **ОР** |  | 3.12.3.5 | проездные билеты | тыс руб | 24,51 | 29,21 | 17,77 | 18,85 | 29,21 |  | 19,16 | 9,58 | 9,58 |
| **ОР** |  | 3.12.3.6 | прочие расходы | тыс руб | 4,77 | 14,65 | 9,42 | 9,99 | 9,99 |  | 10,16 | 5,08 | 5,08 |
| **ОР** |  | 3.12.3.7 | услуги транспорта | тыс руб | 406,96 | 469,34 | 432,19 | 458,51 | 458,51 |  | 465,99 | 232,99 | 232,99 |
|  |  | 3.12.3.8 | услуги сторонних организаций | тыс руб | 125,31 | 4,58 | 5,30 | 5,62 | 5,62 |  | 5,71 | 2,86 | 2,86 |
|  |  | 3.12.3.9 | размещение | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 1,90 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 3.12.3.10 | сопровождение программы "расчета квартплаты-гис" | тыс руб | 0,00 | 52,80 | 48,95 | 51,93 | 55,44 |  | 52,78 | 26,39 | 26,39 |
|  |  | 3.12.3.11 | эпидемиологические услуги | тыс руб | 0,00 | 79,35 | 26,79 | 28,42 | 70,61 |  | 28,88 | 14,44 | 14,44 |
|  |  | 3.12.3.12 | техосмотр техники | тыс руб | 0,00 | 6,45 | 8,39 | 8,90 | 8,90 |  | 9,05 | 4,52 | 4,52 |
|  |  | 3.12.3.13 | по поддержке ККМ и типогр | тыс руб | 0,00 | 31,86 | 9,69 | 10,28 | 33,45 |  | 10,45 | 5,23 | 5,23 |
|  |  | 3.12.3.14 | ремонт техники | тыс руб | 0,00 | 21,27 | 0,00 | 0,00 | 21,27 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 3.12.3.15 | изготовление | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 3.12.3.16 | мойка машин | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **454,90** | **2 500,85** | **900,00** | **954,81** | **1 068,27** | 15,56 | **970,37** | **485,19** | **485,19** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **454,90** | **2 500,85** | **900,00** | **954,81** | **1 068,27** |  | **970,37** | **485,19** | **485,19** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 454,90 | 2 500,85 | 900,00 | 954,81 | 1 068,27 |  | 970,37 | 485,19 | 485,19 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 520,58** | **3 287,38** | **3 039,12** | **3 224,21** | **4 134,06** | 52,55 | **3 276,76** | **1 638,38** | **1 638,38** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **911,57** | **2 138,21** | **2 115,51** | **2 244,35** | **2 797,69** |  | 2 280,93 | **1 140,47** | **1 140,47** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 463,88 | 15 190,47 | 18 734,59 | 19 875,62 | 19 875,60 |  | 20 199,53 | 20 199,53 | 20 199,53 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 4,61 | 11,73 | 9,41 | 9,41 | 11,73 |  | 9,41 | 9,41 | 9,41 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **275,30** | **644,77** | **638,88** | **677,79** | **844,90** |  | 688,84 | **344,42** | **344,42** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **333,71** | **504,40** | **284,73** | **302,07** | **491,47** |  | **306,99** | **153,50** | **153,50** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 333,71 | 504,40 | 284,73 | 302,07 | 491,47 |  | 306,99 | 153,50 | 153,50 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **1 466,69** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **1 466,69** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Оклонено ввиду отсутсвия списания данных расходов в бухгалтерском учете |
| **НР** |  | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы:** | **тыс руб** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 6.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **117,35** | **650,74** | **650,74** | 0,00 | **650,74** | **325,37** | **325,37** | В соответствии с утвержденной инвестиционной программой с учетом планируемого ввода объектов основных средств |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **0,00** | **117,35** | **650,74** | **650,74** |  | **650,74** | **325,37** | **325,37** |  |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **938,30** | **1 944,74** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 938,30 | 1 944,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **559,02** | **582,26** | **721,50** | **903,68** | **966,49** | -174,55 | **729,13** | **364,56** | **364,56** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | 2,87 | 0,19 |  | 0,00 | **0,19** |  | 0,00 | **0,00** | **0,00** | факт 2018 197,29 из них в пределах лимита 0 |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 324,43 | 290,40 | 393,93 | 520,97 | 520,97 |  | 411,33 | 205,66 | 205,66 | Согласно расчету по факту 2018 года с учетом ставок по водному налогу с коэффициентом 2,31 к объемам прочего потребления |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 32,73 | 46,63 | 46,63 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Не являются плательщиками |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 231,72 | 291,67 | 294,84 | 336,08 | 398,70 |  | 317,80 | 158,90 | 158,90 | в соответствии с действующим законодательством (1% от суммы доходов ) |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 125,97** |  | **1 452,90** | **2 760,95** | **3 261,15** | 323,19 | **3 084,15** | **1 542,07** | **1 542,07** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 125,97 |  | 1 403,29 | 1 541,70 | 2 011,39 |  | 3 084,15 | 1 032,66 | 2 051,49 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 |  | 49,61 | 1 219,25 | 1 219,25 |  | 1 361,16 | 680,58 | 680,58 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 49,61 | 1 219,25 | 1 219,25 |  | 1 361,16 | 680,58 | 680,58 | На уровне утвержденного ДПР -3,95% |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 1 125,97 |  | 1 403,29 | 1 541,70 | 1 980,00 |  | 1 722,99 | 861,49 | 861,49 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  | 2 190,10 | **2 190,10** | **1 095,05** | **1 095,05** | мероприятия по решению суда 228,0, мероприятия по энергосбережению 228,598,+63,171 тыс. руб., до мин з/платы с отчислениями 1503,550 +166,784 тыс. руб. |
|  |  | **13** | **Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды** |  |  |  |  |  |  | 5 521,47 | **5 521,47** | **2 760,74** | **2 760,74** | Снятие дополнительных доходов за 2018 год вследствие увеличения объемов реализации |
|  |  | **14** | **Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов** |  |  |  |  |  |  | -144,87 | **-144,87** | **-72,43** | **-72,43** | Корректировка по арендной плате 166,31 тыс. руб.), водному налогу (-34,03 тыс. руб), единому налогу -59,95 тыс. руб. |
|  |  | **15** | **Экономически необоснованные доходы** |  |  |  |  |  |  | -3 331,58 | **-3 331,58** | **-1 665,79** | **-1 665,79** |  |
|  |  | **16** | **Размер корректировки НВВ, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** |  |  |  |  |  |  | 3 229,71 | **3 229,71** | **1 614,86** | **1 614,86** | Корректировка э/энергии за 2018 год |
|  |  | **17** | **Степень исполнения регулируемой организации обязательств по созданию или реконсрукции объектов концессионного соглашения** |  |  |  |  |  |  | -0,56 | **-0,56** | **-0,28** | **-0,28** |  |
|  |  | **13** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** | **200,61** |  | **0,00** | **13,70** |  | -13,70 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **14** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  | **33,80** |  |  | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **23 645,33** | **29 392,14** | **29 484,89** | **33 608,74** | **39 879,17** | -1 833,61 | **31 775,13** | **15 887,57** | **15 887,57** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 23 645,33 | 29 392,14 | 29 484,89 | 33 608,74 | 39 879,17 | -1 833,61 | 31 775,13 | 15 887,57 | 15 887,57 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **16** | **Тариф** | **руб/м3** | **18,78** | 19,16 | 20,52 | 23,39 | **27,75** | -3,54 | 19,85 | 19,85 | 19,85 | 0,861 |
|  |  | 16.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 18,78 | 19,16 | 20,52 | 23,39 | 27,75 | -3,54 | 19,85 | 19,85 | 19,85 |  |
|  |  | 16.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 855,06** | **9 249,30** | **9 431,99** | **10 006,41** | **10 880,24** | 163,11 | **10 169,52** | **5 084,76** | **5 084,76** |  |
|  |  | **18** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **37,61** | **53,23** | **50,41** | **50,41** | **53,23** | 0,00 | **50,41** | **859,41** | **50,41** |  |
|  |  | **19** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **12 971,81** | **14 480,09** | **15 592,13** | **16 541,71** | **17 033,38** | 269,64 | **16 811,34** | **986,09** | **16 811,34** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **23,06** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,18 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,030** | **1,030** |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **22 519,36** | **29 392,14** | **27 948,44** | **30 183,35** | **35 967,28** | 3 625,66 | **33 809,01** | **16 904,51** | **16 904,51** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **10 698,07** | **20 407,59** | **16 016,40** | **16 991,80** | **21 246,23** | 276,98 | **17 268,79** | **8 634,39** | **8 634,39** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 254,31** | **2 749,15** | **804,18** | **993,80** | **2 523,30** | 2 007,65 | **3 001,45** | **1 500,72** | **1 500,72** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **9 566,97** | **6 235,40** | **11 127,86** | **12 197,75** | **12 197,75** | 1 341,03 | **13 538,78** | **6 769,39** | **6 769,39** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **117,35** | **650,74** | **650,74** | 0,00 | **650,74** | **325,37** | **325,37** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **49,61** | **1 219,25** | **1 281,15** | 141,91 | **1 361,16** | **680,58** | **680,58** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **-** | -5 768,77 | **- 5 768,77** | **- 2 884,38** | **- 2 884,38** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **1 125,97** | **-** | **1 403,29** | **1 541,70** | **1 980,00** | 181,28 | **1 722,99** | **861,49** | **861,49** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **23 645,33** | **29 392,14** | **29 484,89** | **33 608,74** | **39 879,17** | -1 833,61 | **31 775,13** | **15 887,57** | **15 887,57** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО "Горводоканал" | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год с учетом корректировки** | **Факт 2018 год (УСНО)** | 2018 год (концессия) | **2020 год (концессия)** | **2020 год (корректировка)** | | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение регулирующего органа** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Корректировка** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 6 | 11 | 12 | 12 |  |  | 12 | 13 | 14 | 16 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 789 000,00 | 640 483,99 | 749 550,00 | 749 550,00 | 695 867,29 | -133 754,24 | 615 795,76 | 307 897,88 | 307 897,88 |  |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 789 000,00 | 640 483,99 | 749 550,00 | 749 550,00 | 695 867,29 | -133 754,24 | 615 795,76 | 307 897,88 | 307 897,88 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 789 000,00 | 640 483,99 | 749 550,00 | 749 550,00 | 695 867,29 | -133 754,24 | 615 795,76 | 307 897,88 | 307 897,88 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 400 841,68 | 359 702,72 | 380 800,54 | 380 800,54 | 380 800,54 | -31 123,80 | 349 676,74 | 174 838,37 | 174 838,37 | Рассчитано в соответствии с п. 4 Методических указаний с учетом баланса ООО "Водокомплекс" |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 191 028,07 | 166 159,47 | 181 474,77 | 181 474,77 | 183 458,81 | -24 462,57 | 157 012,20 | 78 506,10 | 78 506,10 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 197 130,25 | 114 621,80 | 187 274,69 | 187 274,69 | 131 607,94 | -78 167,87 | 109 106,82 | 54 553,41 | 54 553,41 |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 789 000,00 | 640 483,99 | 749 550,00 | 749 550,00 | 695 867,29 | -133 754,24 | 615 795,76 | 307 897,88 | 307 897,88 |  |
|  |  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 | 789 000,00 | 640 483,99 | 749 550,00 | 749 550,00 | 695 867,29 | -133 754,24 | 615 795,76 | 307 897,88 | 307 897,88 |  |
|  |  | 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **29 748,13** | **27 051,15** | **28 545,37** | **36 031,99** | **43 073,70** | -4 684,17 | **31 347,82** | **15 673,91** | **15 673,91** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **26 425,24** | **23 581,99** | **26 749,45** | **33 821,37** | **39 364,55** | -4 617,30 | **29 204,07** | **14 602,03** | **14 602,03** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **20,94** | **188,41** | **17,86** | **18,95** | **188,41** |  | **18,87** | **9,44** | **9,44** | Рассчитаны исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ 104,7% на 2019 год и 103,0% на 2020 год, индекса эффективности 2019,2020 года 1% |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 970,55** | **1 772,72** | **2 579,77** | **2 827,80** | **2 621,19** | -503,25 | **2 324,55** | **1 162,28** | **1 162,28** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,37 | 4,82 | 3,99 | 4,38 | 4,38 |  | 4,38 | 4,38 | 4,38 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 680,00 | 367,94 | 646,00 | 646,00 | 598,45 |  | 530,72 | 265,36 | 265,36 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,86 | 0,57 | 0,86 | 0,86 | 0,86 |  | 0,86 | 0,86 | 0,86 | Согласно утвержденному ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **2 970,55** | **1 772,72** | **2 579,77** | **2 827,80** | **2 621,19** |  | **2 324,55** | **1 162,28** | **1 162,28** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,37 | 4,82 | 3,99 | 4,38 | 4,38 |  | 4,38 | 4,38 | 4,38 | тариф по предложению, не превышает фактической средней цены за 2018 год 4,08 руб/квт\*ч с учетом ИЦП на 2019 105,4%, 2020- 104,8% |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 680,00 | 367,94 | 646,00 | 646,00 | 598,45 |  | 530,72 | 265,36 | 265,36 | Рассчитан в соответствии с утвержденным удельным расходам на 2020 год и объемом пропущенных сточных вод 577318,95 м3 |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **121,15** | **140,34** | **114,80** | **125,12** | **128,86** | 3,88 | **129,00** | **64,50** | **64,50** | Рассчитаны в соответствии с заключенными договорами с ООО "Мариинск Тревел", ООО "А-Энерго", ООО "Теплосервис": кол-во по факту 2018 года и тарифам согласно постановлениям РЭК КО |
| **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** | **16 584,78** | **13 441,88** | **17 179,69** | **23 574,55** | **27 257,12** | -4 090,77 | **19 483,78** | **9 741,89** | **9 741,89** |  |
| **НР** |  | **3.5.2** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **16 584,78** | **13 441,88** | **17 179,69** | **23 574,55** | **27 257,12** |  | **19 483,78** | **9 741,89** | **9 741,89** |  |
| **НР** |  | 3.5.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | О | 3.5.2.1 | ООО "Водокомплекс" ИНН: 5406734820 КПП: 540601001 | тыс руб | 16 584,78 | 13 441,88 | 17 179,69 | 23 574,55 | 27 257,12 |  | 19 483,78 | 9 741,89 | 9 741,89 |  |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 21,02 | 20,99 | 22,92 | 31,51 | 39,17 |  | 31,64 | 31,64 | 31,64 | согласно постановлению РЭК КО |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 789 000,00 | 640 483,99 | 749 550,00 | 749 550,00 | 695 867,29 |  | 615 795,76 | 307 897,88 | 307 897,88 | в соответствии с балансом ООО "Водокомплекс" |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 184,88** | **4 251,27** | **4 037,29** | **4 283,16** | **4 676,40** | -15,95 | **4 267,21** | **2 133,61** | **2 133,61** | **Рассчитаны исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ 104,7% на 2019 год и 103,0% на 2020 год, индекса эффективности 2019, 2020 года 1%** |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 10 898,12 | 14 170,90 | 13 457,63 | 14 277,20 | 15 588,00 |  | 14 224,04 | 14 224,04 | 14 224,04 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 32,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |  | 25,00 | 25,00 | 25,00 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 263,83** | **1 285,28** | **1 219,26** | **1 293,51** | **1 412,27** | -4,82 | **1 288,70** | **644,35** | **644,35** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **644,33** | **824,62** | **977,74** | **1 037,28** | **1 333,64** | -3,86 | **1 033,42** | **516,71** | **516,71** |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 494,88 | 634,58 | 750,95 | 796,68 | 1 024,30 |  | **793,72** | 396,86 | 396,86 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 11 782,81 | 11 751,48 | 17 879,76 | 18 968,64 | 18 968,52 |  | 18 898,01 | 18 898,01 | 18 898,01 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 3,50 | 4,50 | 3,50 | 3,50 | 4,50 |  | 3,50 | 3,50 | 3,50 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 149,45 | 190,04 | 226,79 | 240,60 | 309,34 |  | **239,70** | 119,85 | 119,85 |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **634,78** | **1 677,47** | **623,05** | **661,00** | **1 746,66** | -2,46 | **658,54** | **329,27** | **329,27** |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 600,36 | 1 498,40 | 512,24 | 543,44 | 1 543,35 |  | **541,41** | 270,71 | 270,71 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 34,42 | 179,07 | 110,81 | 117,56 | 203,31 |  | 117,12 | 58,56 | 58,56 |
| **ОР** |  | 3.10.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | спецодежда и охрана труда | тыс руб | 13,21 | 57,51 | 15,62 | 16,57 | 59,24 |  | **16,51** | 8,25 | 8,25 |
| **ОР** | О | 3.10.3.2 | связь | тыс руб | 13,87 | 11,91 | 9,84 | 10,44 | 11,32 |  | **10,40** | 5,20 | 5,20 |
| **ОР** | О | 3.10.3.3 | услуги транспорта | тыс руб | 0,00 | 41,92 | 62,38 | 66,18 | 66,18 |  | **65,93** | 32,97 | 32,97 |
| **ОР** | О | 3.10.3.4 | страхование машин | тыс руб | 7,34 | 21,68 | 17,62 | 18,69 | 22,33 |  | **18,62** | 9,31 | 9,31 |
| **ОР** | О | 3.10.3.5 | присоединение технологическое | тыс руб |  | 13,11 | 0,88 | 0,93 | 11,44 |  | **0,93** | 0,46 | 0,46 |
| **ОР** | О | 3.10.3.6 | доставка грузов | тыс руб |  | 7,20 | 1,03 | 1,09 | 6,29 |  | **1,09** | 0,54 | 0,54 |
| **ОР** | О | 3.10.3.7 | ремонттехники | тыс руб |  | 19,79 | 3,44 | 3,65 | 20,38 |  | **3,64** | 1,82 | 1,82 |
|  | О | 3.10.3.8 | тех осмотр | тыс руб |  | 0,65 |  |  | 0,67 |  |  |  |  |
|  | О | 3.10.3.9 | тех паспорт | тыс руб |  | 2,04 |  |  | 2,10 |  |  |  |  |
|  | О | 3.10.3.10 | размещение информации | тыс руб |  | 3,26 |  |  | 3,36 |  |  |  |  |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **384,93** | **810,91** | **148,62** | **157,67** | **244,05** | -0,59 | **157,08** | **78,54** | **78,54** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **384,93** | **810,91** | **148,62** | **157,67** | **244,05** |  | **157,08** | **78,54** | **78,54** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 384,93 | 810,91 | 148,62 | 157,67 | 244,05 |  | **157,08** | 78,54 | 78,54 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 438,31** | **2 177,71** | **1 299,07** | **1 378,18** | **2 696,06** | -5,13 | **1 373,05** | **686,53** | **686,53** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 461,74** | **1 417,02** | **1 271,24** | **1 348,66** | **1 838,00** |  | **1 347,57** | **673,78** | **673,78** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 483,36 | 15 197,55 | 18 749,85 | 19 891,72 | 19 891,77 |  | 19 875,61 | 19 875,61 | 19 875,61 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 7,39 | 7,77 | 5,65 | 5,65 | 7,70 |  | 5,65 | 5,65 | 5,65 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **441,44** | **427,94** | **383,91** | **407,29** | **525,31** |  | **406,97** | **203,48** | **203,48** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **535,12** | **332,75** | **265,82** | **282,01** | **332,75** |  | **281,78** | **140,89** | **140,89** |
| **ОР** |  | 5.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие: канцелярия, связь, аренда,гсм, почтовые, информац., госпошлина, подготовка кадров и т.д. | тыс руб | 535,12 | 332,75 | 265,82 | 282,01 | 332,75 |  | **281,78** | 140,89 | 140,89 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **36,89** | **252,52** | **252,52** | 0,00 | **252,52** | **126,26** | **126,26** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  |  | **36,89** | **252,52** | **252,52** |  | **252,52** | **126,26** | **126,26** | **С учетом введенных объектов согласно инвестииционной программы** |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **192,01** | **230,59** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.2 | Платежи по концессионным соглашениям | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 192,01 | 230,59 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **307,65** | **249,95** | **311,34** | **422,25** | **516,52** | -61,15 | **361,10** | **180,55** | **180,55** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 11,13 | 17,25 | 17,25 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | не являются плательщиками |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 307,65 | 249,95 | 300,21 | 405,00 | 499,27 |  | 361,10 | 180,55 | 180,55 | **в соответствии с действующим законодательством (1% от суммы доходов )** |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **431,16** | **0,00** | **1 462,26** | **2 482,87** | **3 053,48** | -296,51 | **2 186,36** | **1 093,18** | **1 093,18** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 431,16 | 0,00 | 1 427,27 | 1 883,62 | 2 376,67 |  | 1 658,85 | 829,42 | 829,42 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 34,99 | 599,25 | 555,48 |  | 527,51 | 263,76 | 263,76 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 34,99 | 599,25 | 555,48 |  | 527,51 | 263,76 | 263,76 | На уровне ДПР -1,59% |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 431,16 | 0,00 | 1 427,27 | 1 883,62 | 2 498,00 |  | 1 658,85 | 829,42 | 829,42 | **5%** |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы** | **тыс руб** | **615,38** |  | **0,00** | **1 650,56** | **4 146,40** | 0,00 | **1 650,56** | **825,28** | **825,28** | учтены недополученные доходы организации за 2016 г. в сумме 743,13тыс. руб из 1846,22 тыс.руб. и 907,43 тыс. руб. за 2017 год из 2942,10 тыс. руб., оставшаяся часть недополученных доходов за 2017 год распределена на 2021г. в соответствии с действующим законодательством |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | 178,52 | **178,52** | **89,26** | **89,26** | до мин з/платы 101,76 тыс. руб., энергосбережение 76,755 тысч. руб. |
|  |  | **13** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  | **11,85** | **355,25** |  | -355,25 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **14** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов** |  |  |  |  |  |  | -3 313,60 | **-3 313,60** | **-1 656,80** | **-1 656,80** | корректировка 2018 год: аренда имущества (-132,19) тыс. руб., единый налог (-57,7) тыс. руб., тепловая энергия (19,19 тыс. руб., затраты на покупку услуг по очистке сточных вод (-3142,9) тыс. руб. |
|  |  | **16** | **Степень исполнения регулируемой организации обязательств по созданию или реконсрукции объектов концессионного соглашения** |  |  |  |  |  |  | -0,40 | **-0,40** | **-0,20** | **-0,20** | неисполнение мероприятий концессиооного соглашения 0,4 тыс руб |
|  |  | **17** | **Экономически необоснованные доходы** |  |  |  |  |  |  |  | **-514,32** | **-257,16** | **-257,16** | снятие ПДК (1240959,14-726640,12) |
|  |  | **18** | **Отклонение фактически достигнутого объема пропущенных сточных вод** |  |  |  |  |  |  | 5 799,33 | **5 799,33** | **783,64** | **5 015,70** | Недополученные доходы за 2018 год |
|  |  | **19** | **Размер корректировки НВВ, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** |  |  |  |  |  |  | -1 197,84 | **-1 197,84** | **-598,92** | **-598,92** | корректировка э/энергии по факту 2018 года |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **30 794,67** | **27 051,15** | **30 019,48** | **40 520,67** | **50 273,58** |  | **36 136,43** | **15 952,19** | **20 184,25** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 30 794,67 | 27 051,15 | 30 019,48 | 40 520,67 | 50 273,58 |  | 36 136,43 | 15 952,19 | 20 184,25 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **16** | **Тариф** | **руб/м3** | **39,03** | **42,24** | **40,05** | **54,06** | **72,25** |  | **58,68** | **51,81** | **65,55** | **1,265** |
|  |  | 16.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 39,03 | 42,24 | 40,05 | 54,06 | 72,25 |  | 58,68 | 51,81 | 65,55 | **0,00** |
|  |  | 16.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 141,50** | **6 302,87** | **6 059,48** | **6 428,50** | **7 538,70** |  | **6 408,49** | **3 204,25** | **3 204,25** |  |
|  |  | **18** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **42,89** | **37,27** | **34,15** | **34,15** | **37,20** |  | **34,15** | **34,15** | **34,15** |  |
|  |  | **19** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **11 932,66** | **14 092,81** | **14 786,43** | **15 686,93** | **16 887,77** |  | **15 638,10** | **15 638,10** | **15 638,10** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,12 |  |  |  |  | 51,51,81 | 126,5 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,50 |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,030** | **1,030** |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **30 363,51** | **27 051,15** | **28 508,48** | **37 430,03** | **46 967,58** | -4 505,65 | **32 924,38** | **16 462,19** | **16 462,19** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **9 571,98** | **11 215,67** | **8 322,89** | **8 829,75** | **12 297,49** | -32,88 | **8 796,87** | **4 398,44** | **4 398,44** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **17 820,97** | **14 062,76** | **17 605,82** | **25 772,48** | **32 048,90** | -3 969,52 | **21 802,96** | **10 901,48** | **10 901,48** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 970,55** | **1 772,72** | **2 579,77** | **2 827,80** | **2 621,19** | -503,25 | **2 324,55** | **1 162,28** | **1 162,28** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **36,89** | **252,52** | **252,52** | 0,00 | **252,52** | **126,26** | **126,26** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **34,99** | **599,25** | **555,48** | -71,74 | **527,51** | **263,76** | **263,76** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ** |  |  |  |  |  | **-** | 773,17 | **773,17** | **- 1 729,45** | **2 502,61** |  |
|  |  |  | **Сглаживание** |  |  |  |  |  | **-** | 0,00 | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **431,16** | **-** | **1 427,27** | **1 883,62** | **2 498,00** | -224,77 | **1 658,85** | **829,42** | **829,42** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **30 794,67** | **27 051,15** | **30 019,48** | **40 520,67** | **50 273,58** | -4 384,24 | **36 136,43** | **15 952,19** | **20 184,25** |  |

Приложение № 43 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район)**

**на период с 28.12.2018 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | |
| 2018 год | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 28.12.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\*\* | 27,02 | 27,02 | 27,67 | 23,82 | 23,82 | 28,46 | 29,18 | 29,18 | 30,02 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 22,52 | 22,52 | 23,06 | 19,85 | 19,85 | 23,72 | 24,32 | 24,32 | 25,02 |
| 1. Водоотведение\* | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\*\* | 57,80 | 57,80 | 62,17 | 62,17 | 78,66 | 67,57 | 69,76 | 63,28 | 63,28 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 48,17 | 48,17 | 51,81 | 51,81 | 65,55 | 56,31 | 58,13 | 52,73 | 52,73 |

\* Тариф установлен с учетом стоимости услуг по очистке стоков ООО «Водокомплекс», ИНН 5406734820.

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

Приложение № 44 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным ООО «Комплекс Услуги» для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска, в части 2020 года**

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»;
* 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.

1. **Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Услуги».

Сокращенное наименование организации – ООО «Комплекс Услуги».

Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

Юридический адрес: 630083, г. Новосибирск, ул. Большевистская,

д. 122, кв.17.

Фактический адрес: 652150, Кемеровская область, г. Мариинск,

пер. Южный, д. 1.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Клюева Наталья Николаевна.

ООО «Комплекс Услуги» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов. Представлено уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения (том 2, с. 76).

ООО «Комплекс Услуги» осуществляет теплоснабжение потребителей  
г. Мариинска.

Имущество: здание котельной общей площадью 192,4 м2 по адресу:   
г. Мариинск, пер. Южный, д. 1/3, с оборудованием переданы   
ООО «Комплекс Услуги» по договору субаренды нежилого помещения   
№ 01/2017 от 03.04.2017 с ООО «СТРОЙТОРГ» (том 2, с. 89-92); тепловые сети протяженностью 1140 м в 2-трубном исчислении переданы ООО «Комплекс Услуги» по договору аренды (500 м) (том 2, с. 93-97) и по договору безвозмездного пользования (640 м) с Управлением по имуществу и жизнеобеспечению Мариинского городского поселения (том 2, с. 98-99).

ООО «Комплекс Услуги» осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим на территории Российской Федерации законодательством, Уставом предприятия (том 2, с. 77-81).

1. **ОЦЕНКА ДОСТОВЕРНОСТИ ДАННЫХ, ПРИВЕДЕННЫХ В ПРЕДЛОЖЕНИЯХ ОБ УСТАНОВЛЕНИИ ТАРИФОВ И (ИЛИ) ИХ ПРЕДЕЛЬНЫХ УРОВНЕЙ**

ООО «Комплекс Услуги» обратилось в РЭК КО с заявлением на проведение корректировки тарифа на тепловую энергию на 2020 год (исх. № 48 от 30.04.2019; вх. № 2307 от 30.04.2019).

Материалы по расчету тарифов на 2020 год 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 в соответствии с требованиями п. 16 Правил регулирования, оформлены 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 ООО «Комплекс Услуги» 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.

Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки на 2020 год

Тарифы предприятия с 01.01.2020 подлежат регулированию в соответствии с п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010  
№ 190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку ООО «Комплекс Услуги» производит реализацию тепловой энергии (мощности), необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

При расчете долгосрочных тарифов второго года первого долгосрочного периода регулирования 2019 – 2021 годы 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  
ООО «Комплекс Услуги».

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.

В результате анализа фактических и плановых расходов по отчётным данным предприятия за 2018 год, можно отметить следующее:

1. Фактические объемы реализованной тепловой энергии оказались меньше, чем запланированные на 147,00 Гкал (или 7,76%).

2. Фактический расход угля по итогам 2018 года оказался выше планового на 298,22 т (или 44,73%), за счет фактического использования менее калорийного топлива марки бурый уголь (Qнр – 3 300 ккал/кг) вместо запланированного каменного угля марки Др (Qнр – 5 110 ккал/кг).

3. Фактическая стоимость натурального топлива с расходами по транспортировке увеличилась по сравнению с планом на 144,80 тыс. руб. (или 11,84 %). При этом средняя цена за 1 тонну угля снизилась на 843,92 руб. (или 57,97%).

4. Общий расход электроэнергии на производство тепловой энергии снизился на 0,142 тыс. кВтч (или 0,11 %). При этом средний тариф на электроэнергию уменьшился на 0,275 руб./кВтч (или 5,60%).

6. Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг) за 2018 год снизились на 1 541,15 тыс. руб. (или 26,99 %).

7. Внереализационные расходы увеличились на 5,67 тыс. руб. (или 36,35%).

8. В целом необходимая валовая выручка за 2018 год составила 4 190,86 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 4 190,86 тыс. руб., что на 1 535,48 тыс. руб. (или 26,81 %) ниже плановой.

9. Информацию о фактической валовой выручке на потребительском рынке за 2018 год, предприятие представило в виде сметы (том 1, с. 7-10).

Тарифы на 2018 год для ООО «Комплекс Услуги» установлены постановлением региональной энергетической комиссией Кемеровской области  
от 20.12.2017 № 369 «Об установлении ООО «Комплекс Услуги» тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска, на 2018 год».

Результаты выполненного анализа по факту 2018 года приводятся в данном экспертном заключении справочно и отражены в приложении №1.

* 1. **Определение полезного отпуска тепловой энергии на третий 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.

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 Мариинского муниципального района, актуализированной на 2020 год.

Предложения предприятия и экспертов, в части баланса потребления тепловой энергии на потребительском рынке на 2020 год сведены в таблицу 1 «Баланс тепловой энергии».

Таблица 1

Баланс тепловой энергии

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единицы измерения | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов на 2020 год | Корректировка предложения предприятия |
|
|
| Нормативная выработка тепловой энергии | тыс. Гкал | 1,89410 | 1,89410 | 0,00 |
| Собственные нужды котельных | тыс. Гкал | 0,00000 | 0,00000 | 0,00 |
| Потери тепловой энергии в сетях | тыс. Гкал | 0,00000 | 0,00000 | 0,00 |
| Полезный отпуск тепловой энергии | тыс. Гкал | 1,89410 | 1,89410 | 0,00 |
| - потребительский рынок | тыс. Гкал | 1,89410 | 1,89410 | 0,00 |
| - бюджетные потребители | тыс. Гкал | 0,00000 | 0,00000 | 0,00 |
| - жилищные организации | тыс. Гкал | 1,01800 | 1,01800 | 0,00 |
| - прочие потребители | тыс. Гкал | 0,87610 | 0,87610 | 0,00 |
| - производственные нужды | тыс. Гкал | 0,00000 | 0,00000 | 0,00 |

Объемы отпуска тепловой энергии приняты экспертами на основании схемы теплоснабжения г. Мариинска, актуализированной на 2020 год постановлением Администрация Мариинского городского поселения   
от 27.06.2019 № 348-1-П «О внесении изменений в схему теплоснабжения Мариинского городского поселения на период 2014-2019 годы с перспективой до 2030 г.», размещенной по адресу <http://gorod-mariinsk.ru/gkh_goroda/shema_teposnabgheniya>.

Объем потерь тепловой энергии, устанавливаемый для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, на каждый год долгосрочного периода регулирования, определяется в соответствии с пунктом 40 Методических указаний и в течение этого периода не пересматривается, и принимаются в размере предыдущего периода регулирования. Нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям предприятий Кемеровской области на 2019 год РЭК Кемеровской области не утвержден и принят экспертами на уровне 0,00 Гкал.

Объем отпуска тепловой энергии на потребительский рынок составил 1894,1 Гкал или 100 %.

**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**

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 1 486,06 тыс. руб., в том числе на топливо 687,71 тыс. руб., на транспорт топлива 798,35 тыс. руб.

В подтверждение данной статьи предприятием представлены следующие документы: расчет затрат на котельное топлив, используемое для выработки тепловой по энергии на 2020 год (том 3, с. 11-12), расчет расхода топлива по котельной ( том 2, с. 13-16), баланс топлива (том 2, с. 17), извещение о проведении запроса котировок № 31807156763, доставка угля бурого марки 2Бр автомобильным транспортом (том 2, с. 18-23), протокол признания запроса котировок не состоявшимся № 04/18 от 23.11.2018 (том 2, с. 24-25), извещение о проведении запроса котировок № 31807156637 приобретение угля бурого марки 2Бр (том 2, с. 26-33), протокол признания запроса котировок не состоявшимся № 0,/18 от 23.11.2018 (том 2, с. 34-35).

Объем натурального топлива, необходимого для производства тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, утверждённого постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области на 2020 год (постановление РЭК КО от \_\_\_.11.2019 № \_\_\_), в размере – 238,0 кг у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива по углю бурому сортомарки 2Бр, требуемый при производстве тепловой энергии, составляет – 959,13 т, при низшей рабочей теплоте сгорания – 3 300 ккал/кг (тепловой эквивалент принят по шаблону WARM.TOPL.Q3.2019).

В соответствии с п. 28 Основ ценообразования стоимость одной тонны топлива рассчитана экспертами на основании данных шаблона WARM.TOPL.Q3.2019 (650,0 руб. с НДС), с учетом роста цены на уголь на 2020 год (прогноз) – 1,043 (прогноз Минэкономразвития опубликован 30.09.2019).

650,0\*104,3/100= 677,95 руб./т

Доставка топлива на котельные осуществляется автотранспортом.

Стоимость услуг составляет 863,45 руб./т, что соответствует данным шаблона WARM.TOPL.Q3.2019. Стоимость перевозки одной тонны угля на 2020 год рассчитана экспертами с учетом прогнозного индекса Минэкономразвития на транспорт - 104,3 (прогноз Минэкономразвития опубликован 30.09.2019).

863,45\*104,3/100= 900,58 руб./т

Рассчитанные экспертами расходы на топливо для производства и реализации тепловой энергии на 2020 год составили 1 514,01 тыс. руб., в том числе: стоимость натурального топлива (без транспортировки) 650,24 тыс. руб., транспортные расходы 863,77 тыс. руб.

В связи с тем, что предложение предприятия не превышает экономически обоснованный уровень, в целях соблюдения баланса экономических интересов регулируемых организаций и интересов потребителей эксперты считают целесообразным принять расходы по данной статье по предложению предприятия в размере 1 486,06 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложения предприятия отсутствует.

**Расходы на электроэнергию**

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 706,00 тыс. руб.

Поставку электрической энергии осуществляет ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» Западно-Сибирский филиал в соответствии с договором электроснабжения  
от 25.10.2017 № 554.

В качестве обосновывающих материалов предприятие представило:

Расчет расхода электроэнергии на выработку и транспорт тепловой энергии (том 2, с. 36-37);

Исходные данные для расчета затрат на электроэнергию, используемую в процессе выработки и транспортировки тепловой энергии (том 2, с. 38);

Расчет расходов на прочие покупаемые энергетические ресурсы (том 2, с. 39);

Договор энергоснабжения от 25.10.2017 № 554 с ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» Западно-Сибирский филиал (том 1, с. 79-87). Срок действия договора с 01.01.2017 по 31.12.2017 года с авто пролонгацией;

Счет-фактуры за 2018 год (том 1, с. 67-78).

При расчете количества электроэнергии на 2020 год, требуемой при производстве тепловой энергии, экспертами принят расход электрической энергии, согласно плановому удельному расходу электроэнергии – 67,34 кВтч/Гкал. Объём потребления электроэнергии составил 127,54 тыс. кВтч по уровню напряжения СНII (принят с учетом запланированного на долгосрочный период регулирования).

Проанализировав обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять расходы на электрическую энергию на 2020 год в размере 663,33 тыс. руб.

В соответствии с пп в) п 28 Основ ценообразования тариф на электроэнергию принят экспертами как средневзвешенная величина, рассчитанная на основании представленных счет-фактур за январь-декабрь 2018 года (составил 4,63 руб./кВтч с НДС) с учетом прогнозных индексов на 2019 и 2020 год соответственно, по электроэнергии – 1,54; 1,048 % (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019). Плановая величина тарифа на 2020 год составит 5,20 руб./кВтч (с НДС).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения по году составила – 42,67 тыс. рублей. Тариф предприятия отличается от тарифа экспертов, так как экспертами применены прогнозные индексы Минэкономразвития РФ, опубликованные 30.09.2019, а предприятием - прогнозные индексы Минэкономразвития РФ, опубликованные 01.10.2018.

**Расходы на холодную воду**

По данной статье предприятием расходы не заявлены.

**Расходы на теплоноситель**

По данной статье предприятием расходы не заявлены.

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов на производство и передачу тепловой энергии приведена в таблице 2.

Таблица 2

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,

холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы)

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *№ п/п* | *Наименование ресурса* | *Предложение предприятия*  *на 2020 год* | *Предложение экспертов*  *на 2020 год* |
| *1* | *Расходы на топливо* | *1 486,06* | *1 486,06* |
| *2* | *Расходы на электрическую энергию* | *706,00* | *663,33* |
| *3* | *Расходы на холодную воду* | *0,00* | *0,00* |
| *4* | *ИТОГО* | *2 192,06* | *2 149,39* |

**5.4 Расчет операционных (подконтрольных) расходов на второй год первого долгосрочного периода регулирования**

На 2020 год второго года первого 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).

Согласно пункту 59 Методических указаний, операционные расходы регулируемой организации устанавливаются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов. При индексации применяются индекс потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенный в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекс эффективности операционных расходов и индекс изменения количества активов.

В соответствии с пунктом 36 Методических указаний, операционные (подконтрольные) расходы рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные (подконтрольные) расходы в i-м году. Для первого года долгосрочного периода регулирования уровень операционных расходов (базовый уровень операционных расходов) определяется в соответствии с [пунктом 37](consultantplus://offline/ref=A37521EA361ED50104108DD2F9260606EBF5D25EFA1911A6CD2220F817507A938366565BBEB9709805631007D4165DA25BFF2F156334F111YFpDI) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

Индекс эффективности операционных расходов устанавливается органом регулирования для каждой регулируемой организации при применении метода доходности инвестированного капитала или метода индексации установленных тарифов с целью обеспечения поэтапного достижения эффективного уровня операционных расходов организации.

Согласно Приложению 1 к Методическим указаниям индекс эффективности операционных расходов для ООО «ТК «Актив» устанавливается в размере 1%.

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на i-й год;

Кэл - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, устанавливаемый равным 0,75;

ИКАi - индекс изменения количества активов, применяемый с целью учета зависимости операционных расходов от размера активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, определяемый на i-й год.

В соответствии с пунктом 38 Методических указаний, индекс изменения количества активов рассчитывается в отношении деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя по [формуле:](#Par4) , в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности) по [формуле:](#Par6) , где:

УЕi, УЕi-1 - количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя, соответственно в годах i и (i-1), определяемое органом регулирования в соответствии с [приложением 2](consultantplus://offline/ref=7398D80FC6FF0B531002213767771D930DAD8DBA6BA0426D813336B2A78AB6C64967A328C3E0AC4F7D37A3514A682D0D26B0FE407C92A554lDr3I) к Методическим указаниям с учетом активов, фактически введенных в эксплуатацию, и активов, использование которых планируется начать в i-м, (i-1)-м году в соответствии с утвержденной инвестиционной программой;

рi, рi-1 - установленная тепловая мощность источника тепловой энергии организации, осуществляющей производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя, в i-м и (i-1)-м годах соответственно, определяемая с учетом инвестиционной программы регулируемой организации на соответствующий год, Гкал/ч.

Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии в 2020 году не изменяется, количество условных единиц в 2020 году не меняется, соответственно, индекс изменения количества активов (ИКА) будет равен 0.

Итого, сумма подконтрольных расходов, подлежащая включению в необходимую валовую выручку на тепловую энергию в 2020 году, по мнению экспертов, составит 3 172,66 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 %.

= 3 111× (1-1/100)×(1+0,030)×(1+0,75×0) = 3 172,66 тыс. руб.

*ск*

*i*

*ОР*

Таким образом, рост операционных расходов на 2020 год относительно уровня 2019 года составит 1,97 %. Данный индекс операционных расходов применим ко всем статьям раздела операционные (подконтрольные) расходы.

Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на 2020 год долгосрочного периода регулирования (приложение 5.2 к Методическим указаниям)

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 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. |  |  |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 1,2 | 1,2 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 1,01969 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 3 111,00 | 3 172,66 |

**5.5 Неподконтрольные расходы**

**«Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (водоотведение, покупная тепловая энергия (за исключением покупки потерь при передаче тепловой энергии)»**

По данной статье предприятием расходы не заявлены.

**«Арендная плата»**

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 16,00 тыс. руб.

По данной статье предприятие представило следующие обосновывающие материалы и копии документов:

Свидетельство о государственной регистрации права от 28.09.2012 (том 2, с. 82);

Договор субаренды нежилого помещения № 01/2017 от 03.04.2017  
с ООО «Стройторг», действующий с 03.04.2017 по 31.12.2017 с автоматической пролонгацией (том 2, с. 89-90). Дополнительное соглашение от 01.01.2018 года о продлении срока до 31.12.2022 года (том 2, с. 91-92);

Договор аренды № 2/17 от 04.08.2017 с Управлением по имуществу и жизнеобеспечению Мариинского городского поселения: тепловые сети, расположенные по адресу: г. Мариинск, пер. Южный 1, протяженностью 500 м в двухтрубном исчислении и котельное оборудование, действующий с 04.08.2017 по 04.07.2018 (том 2, с. 93-96). Дополнительное соглашение от 05.07.2018 года до 31.12.2019 (том 2, с. 97);

Договор безвозмездного пользования б/н от 28.28.2017 с Управлением по имуществу и жизнеобеспечению Мариинского городского поселения: тепловые сети, расположенные по адресу: г. Мариинск, пер. Южный 1, протяженностью 640 м в двухтрубном исчислении, действующий с 28.08.2017 по 28.07.2018 с автоматической пролонгацией (том 2, с. 98-99). По договору аренды имущество передано безвозмездно.

Согласно п. 45 Основ ценообразования 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.

Проанализировав представленные обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять расходы по данной статье в размере 15,86 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия составила 0,14 тыс. руб. (за счет округления).

**«Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей»**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 72,74 тыс. руб.

Предприятием представлено уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения. В качестве объекта налогообложения выбраны доходы, уменьшенные на величину расходов (том 2, с. 76).

Эксперты предлагают принять расходы на прочие налоги, в связи с применением ООО «Комплекс Услуги» упрощенной системы налогообложения с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов, в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ части второй от 05.08.2000 № 117-ФЗ, не менее 1% от доходов в размере 62,67 тыс. руб.

Корректировка составила 62,67 тыс. руб. в сторону уменьшения, в соответствии с представленными документами.

**«Отчисления на социальные нужды»**

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 1 066,35 тыс. руб.

Предприятием представлено уведомление Фонда социального страхования РФ о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (том 1 с. 73).

В расходы по статье «Отчисления на оплату труда» 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).

В соответствии с вышеназванными нормативными документами, размер отчислений на социальные нужды составит 30,2% от ФОТ (определённого в операционных расходах на 2020 год – 2 877,59 тыс. руб.).

Эксперты предлагают планируемые затраты по данной статье учесть в размере 869,10 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 197,25 тыс. руб.

**«Амортизация основных средств»**

По данной статье предприятием расходы не заявлены.

**«Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам,**

**включая проценты по ним»**

Предприятием не заявлены расходы по статье.

**«Налог на прибыль»**

Предприятием не заявлены расходы по статье.

Расчет неподконтрольных расходов на производство тепловой энергии на потребительский рынок приведен в таблице 4.

Таблица 4.

Реестр неподконтрольных расходов   
(приложение 5.3 к Методическимуказаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия | Предложение экспертов |
| --- | --- | --- | --- |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Арендная плата в части имущества, используемого в регулируемой деятельности | 16,00 | 15,86 |
| 1.3 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 72,74 | 62,67 |
| 1.3.1 | иные расходы | 72,74 | 62,67 |
| 1.4 | Отчисления на социальные нужды | 1 066,35 | 869,10 |
| 1.5 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0,00 | 0,00 |
|  | ИТОГО | 1 155,09 | 947,63 |
| 2 | Налог на прибыль |  |  |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования |  |  |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 1 155,09 | 947,63 |

**«Расчетная предпринимательская прибыль»**

В соответствии с п. 48(1) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075  
«О ценообразовании в сфере теплоснабжения», расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 2 - 8 пункта 33 настоящего документа, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя).

Эксперты рассчитали величину расчетной предпринимательской прибыли, которая составила 239,18 тыс. руб.

Предприятие запланировало величину расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год в размере 291,46 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложения предприятия в сторону снижения составила 52,28 тыс. руб.

РАСЧЕТ НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ НА ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ 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.

**6.1. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.**

Тарифы на тепловую энергию для ООО «Комплекс Услуги» на 2018 год рассчитывались методом экономически обоснованных расходов.

В соответствии с пунктом 49 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», в целях корректировки долгосрочного тарифа 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 (скорректированная плановая НВВ), по формуле:

,

где:

 - величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и определенная на i-й год в соответствии с [пунктом 42](consultantplus://offline/ref=0D7064FDF7091330AF1A968EBB704BB1D7E3DD42BDC1E9CBE0CF79A9CACF231D1F1F666EEE18602C1E5D401CA4FAF832BF91806409C59834A90CE) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

,

где:

 - экономически обоснованные расходы регулируемой организации, понесенные в периоды регулирования, предшествовавшие переходу к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и не возмещенные регулируемой организации, определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ);

 - доходы регулируемой организации, необоснованно полученные в периоды регулирования, предшествовавшие переходу к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и подлежащие исключению из НВВ, определяемые при i = 1, 2 (за исключением доходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ);

 - экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, определенная в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=4988B471EF0CBE6FEB7E78174797226E5536E4E8783B93385A6E3B8619A9DE8944297BB5336DDBA4661CEA6245359D1E4D5A6FDB79FB4D635517E) настоящих Методических указаний, достигнутая регулируемой организацией до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, по которой еще не истек 5-летний срок, в течение которого такая экономия должна быть сохранена за регулируемой организацией.

Таблица 5

Смета приведенных фактических расходов ООО «Комплекс Услуги» 2018 год (том 1 тарифного дела)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Показатели** | **2018 год** | |
| **Факт, тыс. руб.** | **Документы** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I.** | **Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего** | **4 169,59** |  |
|  | — расходы на сырье и материалы | 42,23 |  |
|  | — материалы вспомогательные ( на содержание и текущую эксплуатацию зданий и оборудования ) | 42,23 | Книга учета доходов и расходов (том 1, с. 177-181) |
|  | — расходы на топливо | 1 367,68 | шаблон WARM.TOPL.Q4.2018 | |
|  | — натуральное топливо | 600,04 |  |
|  | — транспорт топлива | 767,64 |  |
|  | — расходы на электроэнергию | 589,27 | Счет-фактуры (том 1, с. 67-78), книга учета доходов и расходов (том 1, с. 177-181) |
|  | — расходы на холодную воду | 0,00 |  |
|  | — амортизация основных средств и нематериальных активов | 0,00 |  |
|  | — оплата труда | 1 318,55 | Карточка счета 20 (том 1, с. 182-204) |
|  | — отчисления на социальные нужды | 397,97 | Свод начислений и удержаний (том 1, с. 89-102) |
|  | — ремонт основных средств, всего | 358,71 |  |
|  | — выполняемый подрядным способом | 358,71 | Справка о стоимости выполненных работ и затрат, акт о приемке выполненных работ с ООО «Стройпартнер» (том 1, с. 109-123) |
|  | — расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки) | 0,00 |  |
|  | — расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | 0,00 |  |
|  | — расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | 68,01 |  |
|  | — вывоз ТБО | 59,372 | Счет-фактуры за январь-май 2018 (том 1, с. 136-141), книга учета доходов и расходов (том 1, с. 177-181) |
|  | — электронные торги | 8,64 | Акт сдачи-приемки № 1808160020 от 27.03.2018 (том 1, с. 126-127), карточка счета 26 (том 1, с. 128) |
|  | — плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 0,00 |  |
|  | — расходы на служебные командировки | 0,00 |  |
|  | — расходы на обучение персонала | 10,00 | Карточка счета 20 (том 1, с. 183) |
|  | — другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 27,17 |  |
|  | — затраты на охрану труда | 10,77 |  |
|  | — спецодежда | 10,77 | Счет-фактура (том 1, с. 125) |
|  | — канцелярские принадлежности | 5,50 | Книга учета доходов и расходов (том 1, с. 177-181) |
|  | — прочие | 10,90 | Налоговая декларация по налогу , уплачиваемому в связи с применением УСН (том 1, с. 170-176) |
| **II.** | **Внереализационные расходы, всего** | **21,27** |  |
|  | — другие обоснованные расходы, в том числе | 21,27 |  |
|  | — расходы на услуги банков | 21,27 | Карточка счета 91 (том 1, с. 145-154) |
| **III.** | **Расходы, не учитываемые в целях налогообложения по прибыли, всего** | **0,00** |  |
| **IV.** | **Налог на прибыль** | **0,00** |  |
| **V.** | **Выпадающие доходы/экономия средств** |  |  |
| **VI.** | **Необходимая валовая выручка, всего** | **4 200,86** |  |
|  | — на производство тепловой энергии | 4 190,86 |  |

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается как разница между фактической необходимой валовой выручкой и товарной выручкой предприятия, рассчитанной как произведение фактического полезного отпуска и утвержденного тарифа.

По результатам анализа всех статей, согласно п.52 Методических указаний, экспертами определена фактическая необходимая валовая выручка, которая в 2018 году составила 4 200,86 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок 4 200,86 тыс. руб.

Товарная выручка предприятия, в части тепловой энергии, по итогу 2018 года принята экспертами, исходя из фактического полезного отпуска на потребительский рынок и плановых установленных тарифов, в сумме 5 276,18 тыс. руб. Тарифы приняты в расчет, согласно постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 613 «Об установлении ООО «Комплекс Услуги» тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска, на 2018 год» (с 1 января 2018 года 2 962,94 руб./Гкал, с 1 июля 2018 года 3 091,61 руб./Гкал).

ТВ = (2 962,94\*980,00+3 091,61\*767,40) / 1000 = 5 276,18 тыс. руб.

Руководствуясь п.52 Методических указаний, формулой 22, экспертами определен размер корректировки:

4 200,86 тыс. руб. – 5 276,18 тыс. руб. = - 1075,32 тыс. руб. (экономия средств)

Избыток средств с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов на 2018 год от значений, учтенных при установлении тарифов на 2018 год составляет 1 075,32 тыс. руб.

Рассчитанный размер корректировки подлежит умножению на индексы потребительских цен на 2019-2020 годы, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ, одобренному на заседании Правительства РФ от 19.09.2019, опубликованному на официальном сайте Минэкономразвития РФ от 30.09.2019 (4,7% и 3,0%).

1 075,32 тыс. руб.\*104,7\*103,0 = 1 159,64 тыс. руб.

Таким образом, из необходимой валовой выручки на тепловую энергию на 2020 год необходимо исключить 1 159,64 тыс. руб. (приложение №1).

Таблица 6

**Расчет фактической необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов по производству и передаче тепловой энергии**

(приложение 5.9 методических указаний)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | 2020 год |
| --- | --- | --- |
|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 3 172,66 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 947,63 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 2 149,39 |
| 4 | Прибыль | 0,00 |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 239,18 |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | - 1 159,64 |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0,00 |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0,00 |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 11 | ИТОГО необходимая валовая выручка:  (Стр. 11 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5 + стр. 6 + стр. 7 + стр. 8 + стр. 9 + стр. 10.) | 5 349,22 |

1. **ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ НА 2020 ГОД НА ОСНОВАНИИ СКОРРЕКТИРОВАННОЙ НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ ДЛЯ ООО «Комплекс Услуги» г. Мариинск**

Общая величина НВВ на 2020 год составила 5 349,22 тыс. руб., в том числе НВВ на потребительском рынке 5 349,22 тыс. руб.

Исходя из сложившейся НВВ расчетный уровень тарифа на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки составил:

– с 01.01.2020 – 3 294,29 руб./Гкал;

– с 01.07.2020 – 2 225,79 руб./Гкал, со снижением относительно первого полугодия 2019 года 41,15 %.

Тарифы на тепловую энергию, рассчитанные на основании скорректированной необходимой валовой выручки на 2020 год представлены в таблице 7.

Таблица 7

Расчёт тарифов на тепловую энергию ООО «Комплекс Услуги» в 2020 году

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п.п. | Наименование показателя | Значение |
| 1 | Полезный отпуск, Гкал, в том числе: | 1 894,10 |
| 1.1. | 1 полугодие (01.01.-30.06.2020) | 1 060,70 |
| 1.2. | 2 полугодие (01.07.-31.12.2020) | 833,40 |
| 2. | Необходимая валовая выручка, тыс. рублей, в том числе: | 5 349,22 |
| 2.1. | 1 полугодие (01.01.-30.06.2020) | 3 494,25 |
| 2.2. | 2 полугодие (01.07.-31.12.2020) | 1 854,97 |
| 3. | Тариф на тепловую энергию, руб./Гкал, в том числе: | 2 824,15 |
| 3.1. | 1 полугодие (01.01.-30.06.2020), руб./Гкал (2.1. / 1.1.) | 3 294,29 |
| 3.2. | 2 полугодие (01.07.-31.12.2020), руб./Гкал (2.2. / 1.1.) | 2 225,79 |
| 4. | Рост тарифа с 01.07.2020, % (3.2/1.1) | -32,43 |

В целях сглаживания колебаний величины тарифов экспертами предлагается принять на период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года значение среднегодового тарифа – 2 824,15 руб./Гкал (- 14,27%).





Приложение № 45 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «Комплекс Услуги» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска,**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2021**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименова-ние регули-руемой организации | Вид тарифа | Период | 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 |
| ООО «Комплекс Услуги» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 3091,61 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 3294,29 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2824,15 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2824,15 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3531,34 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 3494,87 | 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 содер-жание тепловой мощности тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | x | x | x |
| Население\* | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 3091,61 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 3294,29 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2824,15 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2824,15 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3531,34 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 3494,87 | 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 содер-жание тепловой  мощности тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | x | x | x |

(НДС не облагается)

\* В соответствии с пунктами 2, 3 статьи 346.11 Налогового кодекса Российский Федерации (часть вторая) организации, индивидуальные предприниматели, применяющие упрощенную систему налогообложения, не признаются налогоплательщиками налога на добавленную стоимость.».

Приложение № 46 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски» для корректировки тарифов на теплоноситель и горячую воду, реализуемую на потребительском рынке г. Мыски на 2020 г.**

При расчете тарифов на теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) экспертами принималась за основу информация предприятия, что МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски» отпускает теплоноситель и горячую воду потребителям, подключенным к тепловым сетям предприятия, используя открытую схему теплоснабжения (горячего водоснабжения). Поставку воды, согласно контракта от 01.12.2017 № 3 осуществляет ООО «Водоресурс» (г. Мыски).

Вся вода, используемая на ГВС проходит дополнительную обработку на ХВО по схеме одноступенчатого натрий-катионирования.

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 «ТХМ» (г. Мыски) по следующим периодам:

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г.;

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г.

Все расходы на производство теплоносителя экспертами учтены в смете затрат на тепловую энергию, соответственно стоимость теплоносителя принимается равной стоимости исходной воды.

Стоимость 1 м3 воды принята на основании постановления РЭК Кемеровской области от 24.09.2019 № 285 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.10.2017 № 311 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ВОДОРЕСУРС» (г. Мыски)» в части 2020 года» и составляет:

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г. – 32,96 руб. (без НДС);

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г. – 33,92 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: теплоноситель и тепловая энергия.

Значение первого компонента принято равным значению установленных для МУП «ТХМ» тарифов на теплоноситель.

Норматив расхода тепловой энергии, необходимый для осуществления горячего водоснабжения МУП «ТХМ» принят в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от \_\_.11.2019 № \_\_\_\_ «Об утверждении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Беловского, Кемеровского, Новокузнецкого, Мысковского, Полысаевского, Тайгинского городских округов с применением расчетного метода и метода аналогов»:

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с полотенцесушителем | без полотенцесушителя | с полотенцесушителем | без полотенцесушителя |
| 0,0603 | 0,0553 | 0,0647 | 0,0598 |

На момент установления тарифа на горячую воду тариф на тепловую энергию установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.11.2019 № 397 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 13.11.2018 № 355 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски» на потребительском рынке г. Мыски, на 2019-2021 годы» в части 2020 года».

Стоимость тепловой энергии в горячей воде согласно выше названному постановлению составляет (без учета НДС):

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г. – 1 831,45 руб./Гкал;

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г. – 1 889,93 руб./Гкал.

На момент установления тарифа на горячую воду тариф на теплоноситель установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 13.11.2019 г. № 421 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 13.11.2018 № 356 «Об установлении МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски» тарифов на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке г. Мыски, на 2019 – 2021 годы» в части 2020 года». Стоимость теплоносителя согласно выше названному постановлению составляет (без учета НДС):

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г. – 32,96 руб.;

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 г. – 33,92 руб.

На основании вышеуказанного эксперты предлагают принять, представленные в таблице 2, тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2020 год для МУП «ТХМ» (без НДС).

Таблица 2

Тарифы на горячую воду МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски», реализуемую на потребительском рынке г. Мыски

на 2020 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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. | 143,40 | 134,24 | | 151,45 | | 142,48 | |
| с 01.07. | 147,88 | 138,43 | | 156,20 | | 146,94 | |
|  | | | |  | |  | |

Приложение № 47 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

|  |
| --- |
| **Тарифы МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски»**  **на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке г. Мыски,**  **на период с 01.01.2019 по 31.12.2021**  (без НДС) |
| |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вид теплоносителя | | | вода | пар | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски» | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель | | | | | Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 29,39 | х | | с 01.07.2019 | 32,96 | х | | с 01.01.2020 | 32,96 | х | | с 01.07.2020 | 33,92 | х | | с 01.01.2021 | 32,15 | х | | с 01.07.2021 | 33,83 | х | | Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям | | | | | Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 29,39 | х | | с 01.07.2019 | 32,96 | х | | с 01.01.2020 | 32,96 | х | | с 01.07.2020 | 33,92 | х | | с 01.01.2021 | 32,15 | х | | с 01.07.2021 | 33,83 | х | | Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 35,27 | х | | с 01.07.2019 | 39,55 | х | | с 01.01.2020 | 39,55 | х | | с 01.07.2020 | 40,70 | х | | с 01.01.2021 | 38,58 | x | | с 01.07.2021 | 40,60 | x | |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 48 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Долгосрочные тарифы МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски» на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке  г. Мыски, на период с 01.01.2019 по 31.12.2021   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | 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) | | | | | | | Компо-нент 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-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | | без поло-тенце-суши-телей | | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | | МУП «Тепло-снабжающее хозяйство города Мыски» | с 01.01.2019 | 151,79 | 150,08 | 159,50 | 152,65 | 126,49 | 125,06 | | | 132,92 | | 127,20 | 29,39 | 1784,94 | х | х | | с 01.07.2019 | 159,11 | 157,35 | 167,02 | 159,99 | 132,59 | 131,13 | | | 139,18 | | 133,32 | 32,96 | 1831,45 | х | х | | с 01.01.2020 | 172,08 | 161,09 | 181,75 | 170,98 | 143,40 | 134,24 | | | 151,45 | | 142,48 | 32,96 | 1831,45 | х | х | | с 01.07.2020 | 177,46 | 166,12 | 187,44 | 176,33 | 147,88 | 138,43 | | | 156,20 | | 146,94 | 33,92 | 1889,93 | х | х | | с 01.01.2021 | 167,32 | 165,42 | 175,84 | 168,26 | 139,43 | 137,85 | | | 146,53 | | 140,22 | 32,15 | 1972,09 | х | х | | с 01.07.2021 | 165,86 | 164,02 | 174,15 | 166,79 | 138,22 | 136,69 | | | 145,13 | | 138,99 | 33,83 | 1918,94 | х | х | |

\* Тариф для населения указывается в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Тариф на теплоноситель для МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски», реализуемый на потребительском рынке г. Мыски, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «13» ноября 2018 г. № 356 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «13» ноября 2019 г. № 421).

\*\*\* Тариф на тепловую энергию для МУП «Теплоснабжающее хозяйство города Мыски», реализуемую на потребительском рынке г. Мыски, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «13» ноября 2018 г. № 355 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «5» ноября 2019 г. № 397).

».

Приложение № 49 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**региональная энергетическая комиссия Кемеровской области  
по материалам, представленным**

**ООО «Ресурс-Гарант» для определения величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке**

**Тисульского района, в части 2020 г.**

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»
* 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 электроэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

Материалы ООО «Ресурс-Гарант» по расчету тарифов на 2020 год 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.

Экспертная оценка расходов ООО «Ресурс-Гарант», принимаемых для расчета тарифов на тепловую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования (2019 год) производилась методом экономически обоснованных расходов в соответствии с согласованными долгосрочными параметрами регулирования, являющихся критерием конкурса на право заключения концессионного соглашения.

Постановлением РЭК КО от 25.06.2019 № 174 ООО «Ресурс-Гарант» были установлены долгосрочные параметры регулирования для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028.

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.

Согласно пункту 52 Основ ценообразования, в целях корректировки долгосрочных тарифов 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). Корректировка тарифов на 2020 год произведена экспертами методом индексации, в соответствии с прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 30.09.2019.

Действующее законодательство предусматривает необходимость экономической обоснованности включаемых в тарифную базу расходов.

При определении плановых (расчетных) значений расходов (цен) в соответствии с п. 28 Основ ценообразования эксперты использовали следующие источники информации о ценах (тарифах) и расходах:

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей (тарифы на водоснабжение и водоотведение согласно постановлениям РЭК Кемеровской области);

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов (согласно представленному предприятием Положению о закупках ООО «Ресурс-Гарант»;

в) прогнозные показатели и основные параметры, определенные в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант) (опубликован Минэкономразвития РФ 30.09.2019).

При определении обоснованности фактических значений расходов (цен) в соответствии с п. 29 Основ ценообразования, эксперты использовали источники информации о ценах (тарифах):

а) установленные на очередной период регулирования цены (тарифы) для соответствующей категории потребителей - если цены (тарифы) на соответствующие товары (услуги) подлежат государственному регулированию;

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов;

в) рыночные цены, сложившиеся на организованных торговых площадках, в том числе на биржах, функционирующих на территории Российской Федерации;

г) рыночные цены, сложившиеся в соответствующем субъекте Российской Федерации, информация о которых предоставляется независимыми специализированными информационно-аналитическими организациями, осуществляющими сбор информации о рыночных ценах, разработку и внедрение специализированных программных средств для исследования рыночных цен, подготовку периодических информационных и аналитических отчетов о рыночных ценах.

При отсутствии данных, указанных в пункте 29 Основ ценообразования, обоснованность фактических значений расходов (цен) определялась в соответствии с п. 30 Основ ценообразования, с использованием официальной статистической информации, предоставляемой или распространяемой субъектами официального статистического учета для соответствующего субъекта Российской Федерации в установленном порядке.

При определении плановых (расчетных) и фактических значений расходов использовались нормы и нормативы, предусмотренные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете и законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения. При отсутствии нормативов по отдельным статьям расходов использовались в расчетах экспертные оценки, основанные на отчетных данных, представляемых организацией.

В целом, при осуществлении анализа и оценки отдельных статей расходов и их необходимости для деятельности ООО «Ресурс-Гарант» по теплоснабжению, эксперты руководствовались основными принципами государственного регулирования, закрепленными в ст. 7 Закона о теплоснабжении.

1. **Общая характеристика предприятия**

Предметом деятельности предприятия является:

- оказание коммунальных услуг населению, бюджетным и прочим предприятиям Тисульского района.

Вид деятельности:

- производство и реализация тепловой энергии, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, ЖБО, ТБО, СМР.

Распределение расходов осуществляется, согласно п. 7.2. учетной политики, пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. В план на 2020 год доля расходов на тепловую энергию принята по факту 2017 года и составила 61 %.

Собственником основных средств является МО Тисульский муниципальный район. Для осуществления производственной деятельности МО Тисульский муниципальный район передало основные средства ООО «Ресурс-Гарант» (ИНН 4213010240) на основании концессионного соглашения от 21.03.2019.

Организация осуществляет свою финансовую и хозяйственную деятельность в соответствии с законодательством и учетной политикой предприятия (Приказ № 39 от 17.12.2015, том 1, стр. 17 представленных обосновывающих материалов). На предприятии ведётся раздельный учёт расходов по видам деятельности.

Деятельность осуществляется в Тисульском муниципальном районе на территории Тисульского городского поселения.

На обслуживании ООО «Ресурс-Гарант» находится 5 котельных, работающих на буром угле.

Система теплоснабжения – открытая, по температурному графику 95/70.

В качестве топлива используется бурый уголь марки БР2 Кайчакского разреза, который доставляется на котельные автомобильным транспортом.

Тепловые сети от котельных проложены в 2-ух трубном исполнении подземным и надземным способом. Протяжённость сети составляет в 2-ух трубном исполнении – 16 448 м.

Система налогообложения, применяемая на предприятии – упрощённая (том 1, стр. 39 представленных обосновывающих материалов).

21.03.2019 года между МО Тисульский муниципальный район и ООО «Ресурс-Гарант» заключено концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения Тисульского городского поселения.

В соответствии со статьёй 174.1 НК РФ главы 21 НК РФ при совершении операций в соответствии с концессионным соглашением на концессионера возлагаются обязанности налогоплательщика налога на добавленную стоимость. В связи с этим, все расходы на товары и услуги включены в расчёт НВВ без учёта НДС.

Тарифы предприятия подлежат регулированию согласно положениям п.4 и п.5 Основ ценообразования и статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку ООО «Ресурс-Гарант» производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

1. **Расчет тарифов на тепловую энергию**

**3.1. Долгосрочные параметры регулирования**

Руководствуясь главой V Методических указаний, при расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов, необходимая валовая выручка определялась экспертами на основе долгосрочных параметров регулирования (базовый уровень операционных расходов и нормативный уровень прибыли), согласованных региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исходящее письмо № М-2-52/5390-01 от 24.12.2018).

Согласно пункту 7 статьи 49 закона «О концессионных соглашениях» от 21.07.2005 №115-ФЗ, необходимая валовая выручка от поставок товаров, оказания услуг по регулируемым ценам (тарифам) рассчитывается в соответствии с методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов), предусмотренными нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере теплоснабжения, в сфере водоснабжения и водоотведения, для предусмотренных статьей 46 указанного закона методов регулирования тарифов. При расчете необходимой валовой выручки используются цены, величины, значения, параметры, содержащиеся в конкурсном предложении и установленные конкурсной документацией.

21.03.2019 года между МО Тисульский муниципальный район и ООО «Ресурс-Гарант» заключено концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения Тисульского городского поселения.

Критериями проведения конкурса являются долгосрочные параметры регулирования (базовый уровень операционных расходов и нормативный уровень прибыли) согласованные региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исходящее письмо № М-2-52/5390-01 от 24.12.2018).

Перечисленные долгосрочные параметры регулирования легли в основу расчёта экспертами необходимой валовой выручки на производство тепловой энергии ООО «Ресурс-Гарант» на 2019-2028 гг.

**3.1.1 Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования**

Предприятием были заявлены операционные расходы на 2020 год на уровне 30 734,60 тыс. руб.

Согласно пункту 49 Методических указаний, в целях формирования скорректированной необходимой валовой выручки на третий расчётный год долгосрочного периода регулирования, необходимо рассчитать скорректированные операционные (подконтрольные) расходы ООО «Ресурс-Гарант», в соответствии с пунктом 52 Методических указаний, по формуле:



Согласно п. 38 Методических указаний, индекс изменения количества активов рассчитывается:

в отношении деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя по [формуле (11)](#Par4);

в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности) по [формуле (11.1)](#Par6).

, (11)

, (11.1)

где:

УЕi, УЕi-1 - количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя, соответственно в годах i и (i-1), определяемое органом регулирования в соответствии с [приложением 2](consultantplus://offline/ref=7F0EA518CE12F8A7EB82613A28D780904965F6CFE51B3503FE836477F36A49564019CDD9DB6292CEqDo9E) к Методическим указаниям с учетом активов, фактически введенных в эксплуатацию, и активов, использование которых планируется начать в i-м, (i-1)-м году в соответствии с утвержденной инвестиционной программой;

рi, рi-1 - установленная тепловая мощность источника тепловой энергии организации, осуществляющей производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя, в i-м и (i-1)-м годах соответственно, определяемая с учетом инвестиционной программы регулируемой организации на соответствующий год, Гкал/ч.

Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии и количество условных единиц ООО «Ресурс-Гарант» в 2020 году не меняется, соответственно, индекс изменения количества активов (ИКА) остаётся на уровне 2019 года, то есть 0.

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 30.09.2019, в соответствии с которым, ИПЦ на 2020 год составит 103,0 %.

 = 24 662,30 тыс. руб. × (1-1/100)×(1+0,030)×(1+0,75×0) = 25 148,15 тыс. руб.

Таким образом, рост уровня операционных расходов ООО «Ресурс-Гарант» на 2020 год составил 101,97 %.

Расчёт корректировки операционных расходов и их распределение представлены в таблицах 1 и 2.

Таблица 1

**Расчёт корректировки операционных расходов на 2020 год долгосрочного периода регулирования**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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 |  | 0,03 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1,00 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % |  | 0 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. |  |  |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч |  |  |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 1,0197 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 24 662,30 | 25 148,15 |

Таблица 2

**Распределение операционных расходов на 2020 год**

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов  на 2020 год |
| --- | --- | --- |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов | 984,51 |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств | 4 056,12 |
| 3 | Расходы на оплату труда | 17 229,51 |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | 1 959,91 |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | 351,85 |
| 6 | Другие расходы | 566,25 |
|  | ИТОГО базовый уровень операционных расходов | **25 148,15** |

**3.1.2 Нормативный уровень прибыли**

Нормативная прибыль, определяется в соответствии с пунктом 41 Методических указаний.

В отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., нормативная прибыль определяется по формуле:



где:

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с настоящим пунктом, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

 - ставка налога на прибыль организаций в i-м году, определенная в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.

Нормативный уровень прибыли на производство тепловой энергии ООО «Ресурс-Гарант» предусмотрен концессионным соглашением от 21.03.2019. За основу конкурсных предложений предприятием были взяты согласованные в установленном порядке долгосрочные параметры регулирования (письмо РЭК КО № М-2-52/5390-01 от 24.12.2018), в соответствии с которыми, нормативный уровень прибыли составляет на весь срок концессионного соглашения 0,00 %.

**3.2 Неподконтрольные расходы**

**3.2.1 расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей**

**3.2.1.1 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 242,82 тыс. руб. В качестве обоснования представлена декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду (том 3, стр. 225-230 представленных обосновывающих материалов). Однако, данные расходы обозначены в декларации как плата сверх лимита на выбросы. Таким образом, эксперты предлагают скорректировать расходы по статье до экономически обоснованных, в размере 9,71 тыс. руб. в соответствии с представленным расчётом суммы платы в пределах лимитов (том 3, стр. 224 представленных обосновывающих материалов).

Таким образом, размер корректировки по данной статье в сторону снижения составил 233,11 тыс. руб.

**3.2.1.2 расходы на обязательное страхование**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 9,80 тыс. руб.

Эксперты предлагают исключить из расчёта данные затраты в полном объёме ввиду отсутствия в представленных документах каких-либо обосновывающих данные расходы материалов.

**3.2.1.3 налог на имущество**

На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона, ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

Налог на имущество организации облагается только недвижимое имущество и состоит из налога на имущество, полученного в концессию и налога на имущество с вновь введенных объектов, согласно инвестиционной программе.

В соответствии с представленными документами, остаточная стоимость недвижимого имущества составляет 30 614,16 тыс. руб. (том 1, стр. 4-6 дополнительно представленных материалов от 06.06.2019 вх. № 3003), ставка налога на имущество организаций 2,2 %. Таким образом, экономически обоснованный уровень расходов по расчётам экспертов составит 30 614,16 тыс. руб. × 0,022 = 673,51 тыс. руб.

Эксперты, руководствуясь статьёй 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «О теплоснабжении», предлагают согласиться с предложенным предприятием размером расходов по данной статье на уровне 238,14 тыс. руб., так как он не превышает экономически обоснованного уровня.

**3.2.1.4 транспортный налог**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 1,5 тыс. руб.

Эксперты предлагают исключить из расчёта данные затраты в полном объёме ввиду отсутствия в представленных документах каких-либо обосновывающих данные расходы материалов.

**3.2.2 отчисления на социальные нужды**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 5 805,75 тыс. руб.

Экспертами отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ в размере 30%, а также на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в соответствии с Федеральным законом от 30.11.2011 № 356 – ФЗ (0,2%) от ФОТ рассчитанного в операционных расходах.

Таким образом, предлагается принять расходы по статье на 2020 год в размере 5 203,31 тыс. руб. (17 229,51 тыс. руб. × 30,2 % = 5 203,31 тыс. руб.).

Корректировка плановых расходов по статье на 2020 год относительно предложений предприятия составила 602,44 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с корректировкой ФОТ, учтённого в операционных расходах.

**3.2.3 амортизация основных средств и нематериальных активов**

К основным средствам активы относятся при одновременном выполнении ряда условий, а именно:

1) использование в производственной деятельности или для управленческих нужд;

2) использование более 12 месяцев;

3) способность приносить доход;

4) если не планируется дальнейшая перепродажа.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно, на дату ввода в эксплуатацию данного объекта, на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизационные отчисления определяются в соответствии с приложением 4.10 к Методическим указаниям по данным бухгалтерского учета, при этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

В соответствии с п. 16 статьи 3 Федерального закона от 21.07.2005 N 115-ФЗ (ред. от 27.12.2018) «О концессионных соглашениях» объект концессионного соглашения и иное передаваемое концедентом концессионеру по концессионному соглашению имущество отражаются на балансе концессионера, обособляются от его имущества. В отношении таких объекта и имущества концессионером ведется самостоятельный учет, осуществляемый им в связи с исполнением обязательств по концессионному соглашению, и производится начисление амортизации таких объекта и имущества.

По данной статье предприятие представило расчет амортизационных отчислений на передаваемое в концессию имущество и вновь вводимое, согласно инвестиционной программе ООО «Ресурс-Гарант» на 2019-2028 годы (том 3, стр. 221-223 представленных обосновывающих материалов, том 1 стр. 4‑6 дополнительно представленных материалов от 06.06.2019 вх. № 3003).

В соответствии с абзацем десятым части 1 статьи 257 Налогового кодекса РФ первоначальная стоимость имущества, полученного в качестве объекта концессионного соглашения, определяется как рыночная стоимость такого имущества, определенная на момент его получения и увеличенная на сумму расходов на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение и доведение такого имущества до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением сумм налогов, подлежащих вычету или учитываемых в составе расходов в соответствии с настоящим Кодексом.

Эксперты отмечают отсутствие в представленных материалах документов, подтверждающих проведение оценки рыночной стоимости передаваемого по концессионному соглашению имущества. При этом, в приложении 1 к концессионному соглашению от 21.03.2019 б/н отражён перечень объектов передаваемого по концессионному соглашению имущества, а также их балансовая и остаточная стоимость. Данный перечень совпадает с перечнем имущества, представленным в обосновывающих материалах (том 1 стр. 4-6 дополнительно представленных материалов от 06.06.2019 вх. № 3003).

В соответствии с п.4 статьи 259 Налогового кодекса РФ начисление амортизации по объектам амортизируемого имущества, в том числе по объектам основных средств, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором этот объект был введен в эксплуатацию, независимо от даты его государственной регистрации. Учитывая то, что в инвестиционной программе предприятия отсутствуют конкретные даты окончания реализации мероприятий данной программы и ввода в эксплуатацию объектов основных средств, эксперты предлагают считать таковой 01 января года, следующего за годом окончания реализации данных мероприятий.

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 2 378,08 тыс. руб.

Экспертами предлагается принять величину амортизационных отчислений на 2020 год на уровне 2 285,48 тыс. руб., в том числе отчисления в части передаваемого по концессионному соглашению имущества в размере 2 200,17 тыс. руб. (2 218,70 тыс. руб. – 18,53 тыс. руб. = 2 200,17 тыс. руб. исключены амортизационные отчисления по котлу КВр-1,0, который был признан непригодным и выведен из эксплуатации (18,53 тыс. руб.)) и амортизационных отчислений по объектам инвестиционной программы в 2020 году в размере 85,31 тыс. руб. Расчёт представлен в приложении № 3 к данному экспертному заключению.

Таким образом корректировка плановых расходов по статье на 2020 год относительно предложений предприятия составила 92,60 тыс. руб. в сторону снижения.

**3.2.4** **структура неподконтрольных расходов на тепловую энергию на 2020 г.**

Структура неподконтрольных расходов на тепловую энергию на 2020 г. отражена в таблице 3.

Таблица 3

**Структура неподконтрольных расходов на тепловую энергию**

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Утверждено РЭК КО | Предложение экспертов |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 год | 2020 год |
| 1 | Арендная плата | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 247,85 | 247,85 |
| 3 | Отчисления на социальные нужды | 5 102,79 | 5 203,31 |
| 4 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 2 200,17 | 2 285,48 |
| 5 | Налог на прибыль | 0,00 | 0,00 |
|  | **ИТОГО** | **7 550,81** | **7 736,64** |

**3.3 Прибыль**

Предприятием не заявлены расходы из прибыли.

**3.4 Инвестиционная программа**

Инвестиционная программа для ООО «Ресурс-Гарант» на 2019-2028 годы утверждена постановлением РЭК КО от 25.06.2019 № 173.

На 2020 год корректировка инвестиционной программы не проводилась.

**3.5 Расчетная предпринимательская прибыль**

Предприятием заявлены расходы по статье на 2020 год в размере 2 234,97 тыс. руб.

В соответствии с п. 23 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения утверждённых Приказом Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 №760-э расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяемая на расчетный период регулирования в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 2 - 15 пункта 24 Методических указаний, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя). Эксперты произвели расчёт предпринимательской прибыли и предлагают принять в расчёт на 2020 год затраты по данной статье в размере 1 908,35 тыс. руб. ((5 070,92 + 211,31 + 25 148,15 + 7 736,64) × 5 % = 1 908,35 тыс. руб.).

Корректировка по статье на 2020 год в сторону снижения составила 326,62 тыс. руб. ввиду корректировки расходов, включаемых в необходимую валовую выручку.

**3.6 Расчетный объем отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии, расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии**

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, 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 и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года. Расчет цен (тарифов) осуществляется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

На 2020 год актуализированные данные об объемах полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения Тисульского городского округа отсутствуют. Объем полезного отпуска тепловой энергии в размере 20,92 тыс. Гкал отражён в концессионном соглашении от 21.03.2019, что соответствует среднему значению за последние 3 года в соответствии с шаблонами ЕИАС в формате BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.20ХХ.FACT (данные представлены в таблице 5). В соответствии с постановлением РЭК КО от 20.12.2013 № 620 с 01.01.2014 г. данный формат шаблонов ЕИАС является официальной формой предоставления информации по вопросам установления, изменения и применения цен (тарифов).

Таблица 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | факт 2015 года | факт 2016 года | Факт 2017 года | План 2020  (2+3+4)/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полезный отпуск | 20 334,20 | 21 502,92 | 20 915,38 | 20 917,50 |
| - жилищные организации | 13 374,88 | 13 756,82 | 13 985,35 | 13 705,68 |
| - бюджетные организации | 4 707,84 | 5 012,07 | 4 757,25 | 4 825,72 |
| - прочие потребители | 2 251,48 | 2 734,03 | 2 172,78 | 2 386,10 |
| - производственные нужды | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Таким образом, эксперты считают обоснованным определить объем отпуска тепловой энергии от котельных на 2020 год в размере 20 917,50 Гкал.

Объем потерь тепловой энергии на собственные нужды котельных принимается на основании экспертного заключения по удельному расходу условного топлива на отпуск тепловой энергии и составит 1 064,11 Гкал.

Объем потерь при передаче тепловой энергии принимается на уровне утверждённых региональной энергетической комиссией Кемеровской области (постановление № 161 от 13.06.2019) в размере 6 600,59 Гкал.

**3.7 Стоимость покупки энергетических ресурсов**

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)), холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования.

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов для производства тепловой энергии приведена в таблице 6.

Таблица № 6

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы)**

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| **Показатели** | Ед. изм. | **Утверждено РЭК на 2019** | **Предложения предприятия на 2020** | **Предложения экспертов на 2020** | **Отклонение от предложений предприятия** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Энергетические ресурсы** | тыс. руб. | **22 063,98** | **24 226,87** | **23 098,51** | **-1 128,36** |
| **Расходы на топливо, всего:** | тыс. руб. | **17 053,78** | **18 926,83** | **17 816,28** | **-1 110,55** |
| в т.ч. натуральное топливо | тыс. руб. | 13 113,41 | 14 241,49 | 13 651,09 | -590,40 |
| процент роста цены топлива | % |  |  | 4,1 |  |
| в т.ч. транспорт топлива | тыс. руб. | 3 940,38 | 4 685,34 | 4 165,19 | -520,15 |
| процент роста цены транспортировки | % |  |  | 4,3 |  |
| **Расходы на электрическую энергию** | тыс. руб. | **4 801,02** | **5 088,73** | **5 070,92** | **-17,81** |
| процент роста цены электроэнергии | % |  |  | 4,8 |  |
| Объем эл-ой энергии | тыс. кВт×ч | 1 324,00 | 1 324,00 | 1 324,00 | 0,00 |
| **Расходы на воду** | тыс. руб. | **209,18** | **211,31** | **211,31** | 0,**00** |
| - объём воды для теплоснабжения | тыс. м3 | 5,03 | 5,03 | 5,03 | 0,00 |
| % роста тарифа на воду | % |  |  | 4,1 |  |

**3.7.1 расходы на топливо**

Расчет топлива произведен согласно «Методическим указаниям по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденным Приказом ФСТ № 760-э от 13.06.2013 г. (далее – Методические указания) и представлен формой 4.4. «Расчет топлива по котельным», 4.5. «Расчет баланса топлива», «Информации по расчету стоимости поставки топлива».

Предприятие планирует приобретать уголь сортомарки 2Бр.

Низшая теплота сгорания определена как средневзвешенная по представленным сертификатам качества угля и составила 2 744,00 ккал/кг.

Объем потребления натурального топлива, планируемый на производство тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из удельного расхода условного топлива (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере 261,2 кг у.т./Гкал (утверждён постановлением РЭК КО от 13.06.2019 № 162. Таким образом, расчетный объем натурального топлива с учётом естественной убыли при транспортировке и хранении составит 18 464,39 тонн.

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 18 926,83 тыс. руб., в том числе стоимость натурального топлива 14 241,49 тыс. руб., стоимость транспортировки – 4 685,34 тыс. руб.

В соответствии с пп. б) п. 28 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», эксперты предлагают учесть в расчётах на 2020 год текущую цену угля, отпускаемого ООО «КУС» по договору от 11.01.2019 № КУС – 19/10, в размере 710,20 руб./т без НДС (по результатам проведенных торгов, протоколы №№ 7, 8, 9, том 1, стр. 166-174 представленных материалов) с учетом индекса изменения стоимости угля на 2020 г. 104,1 % (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019) и составила 739,32 руб./т без НДС.

Таким образом, расходы на топливо на 2020 год по мнению экспертов составят 739,32 руб./т × 18 464,38 т = 13 651,09 тыс. руб. Величина корректировки стоимости топлива в сторону снижения составила 590,40 тыс. руб. за счёт корректировки объёмов топлива.

В соответствии с пп. б) п. 28 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», цена транспортировки топлива автомобильным транспортом на 2020 год принята по договору с ООО «РГ-Сервис» от 14.09.2018 № 8 – 182,57 руб./т (по результатам проведенных торгов, протоколы №№ 4, 5, 6, том 1, стр. 222-232 представленных материалов) с учетом индекса изменения стоимости перевозки грузов на 2019 и 2020 гг. 105,1 % и 104,3 % соответственно (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019) и составила 200,13 руб./т без НДС, что ниже среднерыночной стоимости транспортировки 1 тонны бурого угля за второе полугодие 2019 года по данным WARM.TOPL.Q2.2019 системы ЕИАС (530,05 руб./тонну). В соответствии с постановлением РЭК КО от 20.12.2013 № 620 с 01.01.2014 г. данный формат шаблонов ЕИАС является официальной формой предоставления информации по вопросам установления, изменения и применения цен (тарифов).

Таким образом, стоимость транспортировки топлива автомобильным транспортом составила 200,13 руб./т × 18 464,38 т = 3 695,28 тыс. руб.

В соответствии с пп. в) п. 28 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», цена погрузки и гуртовки угля на 2020 принята по факту 2018 года – 23,22 руб./т (представлены договоры и счета-фактуры, том 1, стр. 296-314) с учетом индекса изменения стоимости перевозки грузов на 2019 и 2020 гг. 105,1 % и 104,3 % соответственно (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019) и составила 25,45 руб./т без НДС, что ниже среднерыночной стоимости транспортировки 1 тонны бурого угля за второе полугодие 2019 года по данным WARM.TOPL.Q2.2019 системы ЕИАС (52,47 руб./тонну). В соответствии с постановлением РЭК КО от 20.12.2013 № 620 с 01.01.2014 г. данный формат шаблонов ЕИАС является официальной формой предоставления информации по вопросам установления, изменения и применения цен (тарифов) Таким образом, стоимость погрузки и гуртовки топлива составила 25,45 руб./т × 18 464,38 т = 469,92 тыс. руб.

Величина корректировки расходов на транспортировку топлива в сторону снижения составила 520,15 тыс. руб. за счёт корректировки объёмов топлива и цены транспортировки.

Таким образом, по расчётам экспертов расходы на топливо с учётом транспортировки составили 17 816,28 тыс. руб.

По указанным выше причинам, общая величина корректировки расходов на топливо в сторону снижения составила 1 110,55 тыс. руб.

**3.7.2 расходы на электроэнергию**

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 5 088,73 тыс. руб. на объём потребляемой электрической энергии в 1 324 тыс. кВтч, что соответствует уровню потребления, утверждённому в прошлом периоде регулирования. Поставщиком э/э является ПАО «Кузбассэнергосбыт» по договору № 380233 от 01.04.2013 (том 2, стр. 25 представленных материалов).

Эксперты предлагают согласиться с уровнем потребления, предложенным предприятием, в размере 1 324 тыс. кВтч.

В соответствии с пп. в) п. 28 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», цена э/э принята по факту 2018 года – 3,47 руб./кВтч без НДС (том 2, стр. 23 представленных материалов) с учетом индекса изменения стоимости электрической энергии на 2019 и 2020 гг. 105,4 % и 104,8 % соответственно (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019) и составила 3,83 руб./кВтч без НДС.

Таким образом, по мнению экспертов, плановые расходы на электроэнергию на 2020 год составят

3,83 руб./кВтч × 1 324,00 кВтч = 5 070,92 тыс. руб.

Общая величина корректировки расходов на электрическую энергию в сторону снижения составила 17,81 тыс. руб. за счёт корректировки цены на электрическую энергию.

**3.7.3 расходы на холодную воду**

Предприятием заявлены расходы на уровне 211,31 тыс. руб. на объём потребляемой воды 5 033,66 м3.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 5 033,66 м³ на (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расходы на собственные нужды котельной).

При этом, в соответствии с пп. а) и в) п. 28 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», экспертами выполнен расчёт, в соответствии с которым, затраты по данной статье составили бы 218,36 тыс. руб., исходя из объёма потребления воды в 5 033,66 м3 и цены холодной воды в 2020 году 43,38 руб./м3 без НДС (постановление РЭК КО 12.10.2017 № 252, рассчитан исходя из среднегодовых значений 39,77 руб./м³ × 104,8 % × 104,1 % = 43,38 руб./м3 с учетом индекса изменения стоимости водоснабжения на 2019 и 2020 гг. 104,8% и 104,1 % соответственно (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019), что превышает предложения предприятия.

Эксперты, руководствуясь статьёй 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «О теплоснабжении», предлагают согласиться с предложенным предприятием размером расходов по данной статье на уровне 211,31 тыс. руб., так как он не превышает экономически обоснованного уровня.

**3.8 Расчёт необходимой валовой выручки на 2020 год**

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных выше долгосрочных параметров регулирования и прогнозных параметров регулирования регулируемой организации отдельно на каждый i-й расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования. Расчёт представлен в таблице 7.

Таблица 7

**Расчёт необходимой валовой выручки на тепловую энергию методом индексации установленных тарифов**

(Приложение 5.9 к Методическим указаниям)

| № п/п | Наименование расхода | Предложение экспертов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждено РЭК на 2019 | Предложения предприятия на 2020 год | Предложения экспертов на 2020 год | Отклонение от предложений предприятия |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 24 662,30 | 30 734,60 | 25 148,15 | -5 586,45 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 7 550,81 | 8 676,09 | 7 736,64 | -939,45 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды | 22 063,98 | 24 226,87 | 23 098,51 | -1 128,36 |
| 4 | Прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Расчётная предп-ая прибыль | 1 861,17 | 2 234,97 | 1 908,35 | -326,62 |
| 6 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 56 138,26 | 65 872,53 | 57 891,66 | -7 980,88 |
| 7 | ИТОГО необходимая валовая выручка на потребительском рынке | **56 138,26** | **65 872,53** | **57 891,66** | **-7 980,88** |

тыс. руб.

На основании необходимой валовой выручки в размере 57 891,66 тыс. руб., эксперты рассчитали тарифы на тепловую энергию для ООО «Ресурс-Гарант» на 2020 год (представлены в таблице 8).

Таблица 8

Тарифы на тепловую энергию ООО «Ресурс-Гарант»   
на 2020 год

| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2020 год |
| --- | --- | --- |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 57 891,66 |
| 1.1 | 1 полугодие | 31 577,77 |
| 1.2 | 2 полугодие | 26 313,89 |
| 2 | Полезный отпуск на потребительский рынок, Гкал | 20 917,50 |
| 2.1 | 1 полугодие | 11 766,09 |
| 2.2 | 2 полугодие | 9 151,41 |
| 3 | Тариф, руб./Гкал, в т.ч.: |  |
| 3.1 | с 1 января | 2 683,79 |
| 3.1.1. | Изменение тарифа с 1 января | 0,0 % |
| 3.2 | с 1 июля | 2 875,39 |
| 3.2.1. | Изменение тарифа с 1 июля | 7,14 % |

**3.9 Тарифы на тепловую энергию на период с 01.07.2019 по 31.12.2028**

Таблица 9

**Корректировка долгосрочных тарифов ООО «Ресурс-Гарант»**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском**

**рынке** **Тисульского района, на период с 01.07.2019** **по 31.12.2028 в части 2020 года**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наиме-нование регули-руемой органи-зации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуци-рованный 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 |
| ООО «Ресурс-Гарант » | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.07.2019 | 2 683,79 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2 683,79 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2 875,39 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2 855,17 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 2 846,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 2 846,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 148,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 148,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 2 907,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 2 907,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 3 447,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 3 447,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 2 991,70 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 2 991,70 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 3 825,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 3 825,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 3 009,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 3 009,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 4 324,39 | 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 |

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | 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 \_\_.\_\_.2019 | 3 220,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 3 220,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 3 450,47 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3 426,20 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 3 416,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 3 416,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 777,89 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 777,89 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 3 488,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 3 488,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 4 137,44 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 4 137,44 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 3 590,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 3 590,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 4 590,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 4 590,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 3 611,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 3 611,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 5 189,27 | 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).



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сводная информация и смета расходов** | | | | | | | | | | | |
| **по производству и реализации тепловой энергии ООО "Ресурс-Гарант" на 2020 год** | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Показатели | | | | Ед.изм. | Утверждено РЭК на 2019 год | Предложения предприятия на 2020 год | Предложения экспертов на 2020 год | Отклонение от предложений предприятия | Отклонение от утверждённого РЭК на 2019 год | Динамика показателей от утверждённых РЭК КО в прошлом периоде регулирования, % |
|
|
|
|  |  | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Количество котельных** | | |  |  | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | | Гкал | **28 582,20** | **29 082,00** | **28 582,20** | **-499,80** | **0,00** | **0,00** |
|  | **Полезный отпуск** | | |  | -"- | **20 917,50** | **21 417,30** | **20 917,50** | **-499,80** | **0,00** | **0,00** |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | | -"- | **20 917,50** | **21 417,30** | **20 917,50** | **-499,80** | **0,00** | **0,00** |
|  | - жилищные организации | | | | -"- | 13 705,68 | 13 985,35 | 13 705,68 | -279,67 | 0,00 | 0,00 |
|  | - бюджетные организации | | | | -"- | 4 825,72 | 4 994,16 | 4 825,72 | -168,44 | 0,00 | 0,00 |
|  | - прочие потребители | | |  | -"- | 2 386,10 | 2 437,79 | 2 386,10 | -51,69 | 0,00 | 0,00 |
|  | - производственные нужды | | | | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Потери, всего** | |  |  | -"- | **7 664,70** | **7 664,70** | **7 664,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  |  | -"- | 1 064,11 | 1 064,11 | 1 064,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - в тепловых сетях | | |  | -"- | 6 600,59 | 6 600,59 | 6 600,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя** | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | **Расходы на топливо, всего:** | | | | т.р. | **17 053,78** | **18 926,83** | **17 816,28** | **-1 110,55** | **762,50** | **4,47** |
|  | в т.ч. - уголь | |  |  | -"- | 17 053,78 | 18 926,83 | 17 816,28 | -1 110,55 | 762,50 | 4,47 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | |  | -"- | **13 113,41** | **14 241,49** | **13 651,09** | **-590,40** | **537,68** | **4,10** |
|  | - уголь бурый | | |  | -"- | 13 113,41 | 14 241,49 | 13 651,09 | -590,40 | 537,68 | 4,10 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | |  | -"- | **3 940,38** | **4 685,34** | **4 165,19** | **-520,15** | **224,82** | **5,71** |
|  | - уголь бурый | | |  | -"- | 3 940,38 | 4 685,34 | 4 165,19 | -520,15 | 224,82 | 5,71 |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | | т.р. | **4 801,02** | **5 088,73** | **5 070,92** | **-17,81** | **269,90** | **5,62** |
| 1.3 | **Расходы на воду** | |  |  | т.р. | **209,18** | **211,31** | **211,31** | **0,00** | **2,14** | **1,02** |
|  | - объём воды для теплоснабжения (справочно) | | | | м3 | 5 033,66 | 5 033,66 | 5 033,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - цена воды для теплоснабжения (справочно) | | | | руб/м2 | 41,56 | 41,98 | 41,98 | 0,00 | 0,42 | 1,02 |
|  | **ИТОГО** | | | | т.р. | **22 063,98** | **24 226,87** | **23 098,51** | **-1 128,36** | **1 034,53** | **4,69** |
| **Операционные расходы** | | | | | | | | | | | |
| 1 | **Расходы на сырьё и материалы ( в.т.ч.канцтовары)** | | | | т.р. | **965,49** | **348,18** | **984,51** | **636,33** | **19,02** | **1,97** |
| 2 | **Расходы на ремонт основных средств** | | | | т.р. | **3 977,76** | **7 982,41** | **4 056,12** | **-3 926,29** | **78,36** | **1,97** |
| 3 | **Расходы на оплату труда, всего** | | | | т.р. | **16 896,64** | **19 224,35** | **17 229,51** | **-1 994,84** | **332,86** | **1,97** |
|  | в том числе ППП | |  |  | т.р. | 13 426,50 | 14 323,02 | 13 691,00 | -632,02 | 264,50 | 1,97 |
|  | в том числе АУП | |  |  | т.р. | 3 047,82 | 4 901,33 | 3 107,86 | -1 793,47 | 60,04 | 1,97 |
|  | в том числе вспомогательный персонал | | | | т.р. | 422,32 |  | 430,64 | 430,64 | 8,32 | 1,97 |
|  | численность, всего | | |  | чел. | 64,85 | 69,00 | 64,85 | -4,16 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | |  |  | чел. | 54,00 | 55,00 | 54,00 | -1,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе АУП | |  |  | чел. | 8,85 | 14,00 | 8,85 | -5,16 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе вспомогательный персонал | | | | чел. | 2,00 |  | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | средняя зарплата ППП | | всего |  | руб./чел. | 21 714,14 | 23 217,81 | 22 141,91 | -1 075,90 | 427,77 | 1,97 |
|  | в том числе ППП | |  |  | руб./чел. | 20 719,91 | 21 701,54 | 21 128,09 | -573,45 | 408,18 | 1,97 |
|  | в том числе АУП | |  |  | руб./чел. | 28 715,12 | 29 174,56 | 29 280,81 | 106,25 | 565,69 | 1,97 |
|  | в том числе вспомогательный персонал |  |  |  | руб./чел. | 17 596,67 |  | 17 943,32 | 17 943,32 | 346,65 | 1,97 |
| 4 | **Расходы на выполнение работ и услуг производственного** | | | | т.р. | **1 922,05** | **2 018,28** | **1 959,91** | **-58,37** | **37,86** | **1,97** |
|  | **характера, выполн-й по договорам со сторонними организациями,** | | | |  |
|  | **услуги собственных подразделений предпр-я** | | | |  |
| 5 | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам** | | | | т.р. | **345,05** | **361,43** | **351,85** | **-9,58** | **6,80** | **1,97** |
|  | **с организациями, включая:** | | | |  |
| 5.1 | - расходы на оплату услуг связи | | | | -"- |  |  |  |  |  |  |
| 5.2 | - расходы на оплату услуг охраны | | | | -"- |  |  |  |  |  |  |
| 5.3 | - расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг | | | | -"- |  |  |  |  |  |  |
| 5.4 | - расходы на охрану труда | | |  |  | 345,05 | 361,43 | 351,85 | -9,58 | 6,80 | 1,97 |
| 5.5 | - расходы на оплату других работ и услуг | | | | -"- |  |  |  |  |  |  |
| 6 | **Расходы на служебные командировки** | | | | -"- |  |  |  |  |  |  |
| 10 | **Арендная плата** | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |  |
| 11 | **Другие расходы, в т.ч.:** | | |  | т.р. | **555,31** | **799,95** | **566,25** | **-233,70** | **10,94** | **1,97** |
| 11.1 | цеховые расходы | |  |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |
| 11.2 | общехозяйственные расходы | | | | т.р. | 555,31 | 799,95 | 566,25 | -233,70 | 10,94 | 1,97 |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** |  |  |  | т.р. | **24 662,30** | **30 734,60** | **25 148,15** | **-5 586,45** | **485,85** | **1,97** |
| **Неподконтрольные расходы** | | | | | | | | | | | |
| 14 | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | т.р. | **247,85** | **492,26** | **247,85** | **-244,41** | **0,00** | **0,00** |
| 14.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, | | | | т.р. | 9,71 | 242,82 | 9,71 | -233,11 | 0,00 | 0,00 |
|  | размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окр.среду | | | | т.р. |  |  |  |
| 14.2 | - расходы на обязательное страхование | | | | т.р. | 0,00 | 9,80 |  | -9,80 | 0,00 |  |
| 14.3 | - налог на имущество организации | | | | т.р. | 238,14 | 238,14 | 238,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.4 | - налог на загрязнение окружающей среды | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
| 14.5 | - земельный налог | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |  |
| 14.6 | -транспортный налог | | |  | т.р. | 0,00 | 1,50 |  | -1,50 | 0,00 |  |
| 15 | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | | т.р. | **5 102,79** | **5 805,75** | **5 203,31** | **-602,44** | **100,52** | **1,97** |
| 15.1 | - отчисления ППП | | |  | -"- | 4 054,80 | 4 325,55 | 4 134,68 | -190,87 | 79,88 | 1,97 |
| 15.2 | - отчисления АУП | |  |  | -"- | 920,44 | 1 480,20 | 938,58 | -541,62 | 18,13 | 1,97 |
|  | - отчисления вспомогательный персонал | | | |  | 127,54 |  | 130,05 | 130,05 | 2,51 | 1,97 |
| 17 | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | | | | т.р. | **2 200,17** | **2 378,08** | **2 285,48** | **-92,60** | **85,31** | **3,88** |
| 18 | **Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
| 20 | **Расходы, связанные с подключением объектов заявителей** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
| 22 | **Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов)** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
| 24 | **Налог на прибыль** | | |  | т.р. | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **Расходы по сомнительным долгам** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** |  |  |  | т.р. | **7 550,81** | **8 676,09** | **7 736,64** | **-939,45** | **185,83** | **2,46** |
|  | **Прибыль** | | | | т.р. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **Выплаты социального характера** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **Расходы по сомнительным долгам** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | | | | т.р. | **1 861,17** | **2 234,97** | **1 908,35** | **-326,62** | **47,19** | **2,54** |
|  | **Инвестиционная программа** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **Выпадающие доходы/экономия средств** | | | |  |  |  |  |  |  |  |
| 26 | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | | т.р. | **56 138,26** | **65 872,53** | **57 891,66** | **-7 980,88** | **1 753,40** | **3,12** |
|  | в том числе на потребительский рынок | | | | т.р. | **56 138,26** | **65 872,53** | **57 891,66** | **-7 980,88** | **1 753,40** | **3,12** |
|  | **Тариф на тепловую энергию** | | | | т.р. | **2 683,79** | **3 075,67** | **2 767,62** | **-308,05** | **83,82** | **3,12** |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию** | | | | т.р. | **5,59** |  | **3,12** |  |  |  |
|  | **Величина корректировка НВВ на потребительском рынке** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **Необходимая валовая выручка на потребительском рынке** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **Тариф на тепловую энергию (средний)** | | | | руб./Гкал | **18,49** |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Плановые и фактические показатели по производству и реализации тепловой энергии ООО "Ресурс-Гарант" за 2016 год** | | | | | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Показатели | | | | Ед.изм. | Утверждено РЭК на 2016 год | Факт 2016 года | Приведённый факт 2016 по мнению экспертов | Отклонение приведённого факта от утверждённого РЭК КО, (6-4) | Отклонение факта по данным предприятия от утверждённого РЭК КО, (5-4) |
|
| В среднем за 2016 год |
|
| 1 | 2 | | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |  |
|  | **Количество котельных** | | |  |  | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | | Гкал | **29 624,63** | **31 119,06** | **29 532,90** | **-91,73** | **1 494,43** |
|  | **Полезный отпуск** | | |  | -"- | **21 447,92** | **21 502,92** | **21 502,92** | **55,00** | **55,00** |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | | -"- | **21 447,92** | **21 502,92** | **21 502,92** | **55,00** | **55,00** |
|  | - жилищные организации | | | | -"- | 15 179,84 | 13 756,83 | 13 756,83 | -1 423,01 | **-1 423,01** |
|  | - бюджетные организации | | | | -"- | 4 270,79 | 5 012,07 | 5 012,07 | 741,28 | 741,28 |
|  | - прочие потребители | | |  | -"- | 1 997,29 | 2 734,02 | 2 734,02 | 736,73 | 736,73 |
|  | - производственные нужды | | | | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Потери, всего** | |  |  | -"- | **8 176,71** | **9 616,14** | **8 029,98** | **-146,73** | **1 439,43** |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  |  | -"- | 1 576,12 | 210,63 | 1 429,39 | -146,73 | -1 365,49 |
|  | - в тепловых сетях | | |  | -"- | 6 600,59 | 9 405,51 | 6 600,59 | 0,00 | 2 804,92 |
| **Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя** | | | | | | | | | | |
| 1.1 | **Расходы на топливо, всего:** | | | | т.р. | **18 015,26** | **19 155,03** | **17 206,99** | **-808,26** | **1 139,77** |
|  | в т.ч. - уголь | |  |  | -"- | 18 015,26 | 19 155,03 | 17 206,99 | -808,26 | **1 139,77** |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |
|  | в т.ч. натуральное топливо | | |  | -"- | **13 836,62** | **15 340,74** | **13 941,40** | **104,78** | **1 504,12** |
|  | - уголь каменный | | |  | -"- | 13 836,62 | 15 340,74 | 13 941,40 | 104,78 | **1 504,12** |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |
|  | в т.ч. транспорт топлива | | |  | -"- | **4 178,63** | **3 814,29** | **3 265,59** | **-913,04** | **-364,34** |
|  | - уголь каменный | | |  | -"- | 4 178,63 | 3 814,29 | 3 265,59 | -913,04 | **-364,34** |
|  | - мазут | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | | т.р. | **5 156,00** | **5 924,81** | **6 559,69** | **1 403,70** | **768,81** |
| 1.3 | **Расходы на воду** | |  |  | т.р. | **78,42** | **83,09** | **78,40** | **-0,01** | **4,67** |
|  | - объём воды для теплоснабжения (справочно) | | | | м3 | 2 153,68 | 2 153,68 | 2 160,40 | 6,72 | **0,00** |
|  | - объём теплоносителя для теплоснабжения (справочно) | | | | м3 |  |  |  |  |  |
|  | - цена воды для теплоснабжения (справочно) | | | | руб/м3 | 36,41 | 38,58 | 36,29 | -0,12 | **2,17** |
|  | - цена теплоносителя для теплоснабжения (справочно) | | | | руб/м3 |  |  |  |  |  |
| **Операционные расходы** | | | | | | | | | | |
| 1 | **Расходы на сырьё и материалы ( в.т.ч.канцтовары)** | | | | т.р. | **1 072,04** | **2 642,10** | **1 072,04** | **0,00** | **1 570,06** |
| 2 | **Расходы на ремонт основных средств** | | | | т.р. | **4 795,36** | **4 935,56** | **4 795,36** | **0,00** | **140,20** |
| 3 | **Расходы на оплату труда, всего** | | | | т.р. | **16 502,92** | **8 045,32** | **16 502,92** | **0,00** | **-8 457,60** |
|  | в том числе ППП | |  |  | т.р. | 13 965,61 | 6 310,70 | 13 965,61 | 0,00 | **-7 654,91** |
|  | в том числе АУП | |  |  | т.р. | 2 537,31 | 1 734,60 | 2 537,31 | 0,00 | **-802,71** |
|  | численность, всего | | |  | чел. | 78,86 | 64,00 | 78,86 | 0,00 | **-14,86** |
|  | в том числе ППП | |  |  | чел. | 69,00 | 54,00 | 69,00 | 0,00 | **-15,00** |
|  | в том числе АУП | |  |  | чел. | 9,86 | 10,00 | 9,86 | 0,00 | **0,14** |
|  | средняя зарплата ППП | | всего |  | руб./чел. | 17 439,05 | 10 475,68 | 17 439,05 | 0,00 | **-6 963,37** |
|  | в том числе ППП | |  |  | руб./чел. | 16 866,68 | 9 738,80 | 16 866,68 | 0,00 | **-7 127,88** |
|  | в том числе АУП | |  |  | руб./чел. | 21 444,47 | 14 454,83 | 21 444,47 | 0,00 | **-6 989,64** |
| 4 | **Расходы на выполнение работ и услуг производственного** | | | | т.р. | **410,25** | **2 209,48** | **410,25** | **0,00** | **1 799,23** |
|  | **характера, выполн-й по договорам со сторонними организациями,** | | | |  |
|  | **услуги собственных подразделений предпр-я** | | | |  |
| 5 | **Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:** | | | | т.р. | **176,85** | **97,51** | **176,85** | **0,00** | **-79,34** |
|  |  |
| 5.1 | - расходы на оплату услуг связи | | | | -"- | 23,84 | 27,30 | 23,84 | 0,00 | 3,46 |
| 5.2 | - расходы на оплату услуг охраны | | | | -"- | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | - расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг | | | | -"- | 133,97 |  | 133,97 | 0,00 | -133,97 |
| 5.4 | - расходы на оплату коммунальных услуг | | | | -"- |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 5.5 | - расходы на охрану труда | | | | -"- | 19,04 | 52,53 | 19,04 | 0,00 | 33,49 |
|  | - расходы на оплату других работ и услуг | | | |  |  | 17,68 |  |  |  |
| 6 | **Расходы на служебные командировки** | | | | -"- | **5,50** | **44,88** | **5,50** |  |  |
| 7 | **Расходы на услуги банков** | | | | -"- |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| 8 | **Расходы на обучение персонала** | | | | -"- |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| 9 | **Лизинговый платёж** | | |  | -"- |  |  |  |  |  |
| 10 | **Арендная плата** | |  |  | -"- |  | 719,42 |  |  |  |
| 11 | **Другие расходы, в т.ч.:** | | |  | т.р. | **167,80** | **1 074,41** | **167,80** | **0,00** | **906,61** |
| 11.1 | общехозяйственные расходы | | | | т.р. | 167,80 | 1 074,41 | 167,80 | 0,00 | **906,61** |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** | | | | т.р. | **23 130,72** | **19 768,68** | **23 130,72** | **0,00** | **-3 362,04** |
| **Неподконтрольные расходы** | | | | | | | | | | |
| 11 | **Очистка стоков, канализация** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 12 | **Арендная плата, в т.ч.** | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |
| 12.1 | - аренда имущества КУМИ | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |
| 12.2 | - аренда земли | |  |  | т.р. |  |  |  |  |  |
| 12.3 | - аренда прочего имущества | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 13 | **Концессионная плата** | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |
| 14 | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 14.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окр.среду | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
|  |
| 14.2 | - расходы на обязательное страхование | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 14.3 | - налог на имущество организации | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 14.4 | - налог на загрязнение окружающей среды | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 14.5 | - земельный налог | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |
| 14.6 | -транспортный налог | | |  | т.р. |  |  |  |  |  |
| 15 | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | | т.р. | **4 983,88** | **2 871,13** | **2 871,13** | **-2 112,75** | **-2 112,75** |
| 15.1 | - отчисления ППП | | |  | -"- | 4 217,61 | 2 342,93 | 2 342,93 | -1 874,68 | -1 874,68 |
| 15.2 | - отчисления АУП | |  |  | -"- | 766,27 | 528,20 | 528,20 | -238,07 | -238,07 |
| 15.3 | - отчисления ВП | |  |  | -"- |  |  |  |  |  |
| 15.4 | - дополнительные взносы | | |  | -"- |  |  |  |  |  |
| 17 | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 18 | **Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 24 | **Налог при УСНО** | |  |  | т.р. |  |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** | | | | т.р. | **4 983,88** | **2 871,13** | **2 871,13** | **-2 112,75** | **-2 112,75** |
|  | **Прибыль** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
|  | **Инвестиционная программа** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
|  | **Выпадающие доходы/экономия средств** | | | | т.р. | **-6 508,01** |  | **-6 508,01** |  | **6 508,01** |
|  | **Выплаты социального характера** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
| 26 | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | | т.р. | **44 856,26** | **47 802,74** | **43 338,93** | **-1 517,33** | **2 946,48** |
|  | в том числе на потребительский рынок | | | | т.р. | **44 856,26** | **47 802,74** | **43 338,93** | **-1 517,33** | **2 946,48** |
|  | **Тариф на тепловую энергию** | | | | т.р. | **2 091,40** | **2 223,08** | **2 015,49** | **-75,91** | **131,68** |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию** | | | | т.р. |  | 6,30 | -3,63 |  |  |

Приложение № 50 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «Ресурс-Гарант» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке** **Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019** **по 31.12.2028**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наиме-нование регули-руемой органи-зации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуци-рованный 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 |
| ООО «Ресурс-Гарант» | Для потребителей в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.07.2019 | 2 683,79 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2 683,79 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2 875,39 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2 855,17 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 2 846,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 2 846,96 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 148,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 148,24 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 2 907,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 2 907,19 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 3 447,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 3 447,87 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 2 991,70 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 2 991,70 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 3 825,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 3 825,72 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 3 009,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 3 009,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 4 324,39 | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | 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 01.07.2019 | 3 220,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 3 220,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 3 450,47 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3 426,20 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 3 416,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 3 416,35 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 777,89 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 777,89 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 3 488,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2024 | 3 488,63 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2024 | 4 137,44 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2025 | 4 137,44 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2025 | 3 590,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2026 | 3 590,04 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2026 | 4 590,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2027 | 4 590,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2027 | 3 611,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2028 | 3 611,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2028 | 5 189,27 | 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 № 51 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным**

**ООО «Ресурс-Гарант» для определения величины НВВ и уровня тарифов на теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемые на потребительском рынке Тисульского муниципального района в части 2020 г.**

**1. НОРМАТИВНО-МЕТОДИЧЕСКАЯ ОСНОВА ПРОВЕДЕНИЯ АНАЛИЗА МАТЕРИАЛОВ**

* 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 года № 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);
* Постановление Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 29.07.2013) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
* 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, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2014 год» (далее Регламент открытия дел);
* 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);
* 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.

При расчёте тарифов на теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2020 год экспертами принималась за основу информация предприятия, что ООО «Ресурс-Гарант» 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. Забор и отпуск воды питьевого качества предприятие осуществляет самостоятельно.

Потребителями горячей воды и теплоносителя являются организации бюджетной сферы.

Материалы ООО «Ресурс-Гарант» по расчету тарифов на 2020 год 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.

Постановлениями РЭК КО от 25.06.2019 №№ 175, 176 ООО «Ресурс-Гарант» были установлены долгосрочные параметры регулирования и долгосрочные тарифы на теплоноситель и горячую воду, реализуемые на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028.

Согласно пункту 52 Основ ценообразования, в целях корректировки долгосрочных тарифов 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). Корректировка тарифов на 2020 год произведена экспертами метом индексации, в соответствии с прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 30.09.2019.

**2. ТАРИФЫ НА ТЕПЛОНОСИТЕЛЬ**

Предлагаемые для установления тарифы на теплоноситель рассчитаны в соответствии с разделом IV Основ ценообразования и главы IX.V 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.

Структура планового объема отпуска теплоносителя экспертами принята на уровне утверждённом в прошлом периоде регулирования и отражена в таблице 1.

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Ед. изм. | Предложения предприятия | Предложения экспертов |
| Теплоносителя всего, в том числе | м3 | 2 395,89 | 2 395,89 |
| Полезный отпуск теплоносителя | м3 | 2 395,89 | 2 395,89 |
| - жилищные организации | м3 | 0,00 | 0,00 |
| - бюджетные организации | м3 | 2 395,89 | 2 395,89 |
| - прочие потребители | м3 | 0,00 | 0,00 |

Баланс теплоносителя.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на теплоноситель, реализуемый на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Стоимость исходной воды**»

Для выработки тепловой энергии предприятие использует собственную воду.

Предприятием в расчёт заявлена цена холодной воды на уровне 41,98 руб. м3.

Эксперты предлагают согласиться с ценой на холодную воду, предложенную предприятием на уровне 41,98 руб. м3.

При этом, экспертами выполнен расчёт цены холодной воды на 2020 год, которая составила 43,39 руб./м3 без НДС (постановление РЭК КО 12.10.2017 № 252, рассчитан исходя из среднегодовых значений 39,77 руб./м3 × 104,8 % × 104,1 % = 43,39 руб./м3 с учетом индекса изменения стоимости водоснабжения на 2019 и 2020 гг. 104,8 % и 104,1 % (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019), что превышает предложения предприятия.

Эксперты, руководствуясь статьёй 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «О теплоснабжении», предлагают включить в расчёт НВВ на 2020 год затраты в размере 100,58 тыс. руб., исходя из объёма потребления воды в 2 395,89 м3 и цены холодной воды в 2019 году – 41,98 руб./м3 без НДС (не превышает экономически обоснованного уровня цен).

Сводная информация по данной статье отражена в таблице 2 к данному экспертному заключению.

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,**

**холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы)**

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

Таблица 2

| **Показатели** | Ед. изм. | **Предложения экспертов 2020 г.** |
| --- | --- | --- |
| **Расходы на воду** | тыс. руб. | **100,58** |
| - объём воды для теплоснабжения | м3 | 2 395,89 |
| цена воды | руб./м3 | 41,98 |

**Корректировка уровня операционных расходов в части производства теплоносителя на 2020 год**

Таблица 3

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на 2020 год** (приложение 5.2 к Методическим указаниям)

| № п. п. |  | Ед.  изм. | Долгосрочный период регулирования | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | % | х | 103,0 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | х | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | х | х | 0 |
| 3.1 | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. |  |  |
| 3.2 | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч |  |  |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) | х | х | 0,75 |
| 5 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** |
| 6 | Индекс операционных расходов | тыс. руб. | х | 1,0197 |

**Корректировка уровня НВВ в части производства теплоносителя на 2020 год**

Таблица 4

| № п/п | Наименование расхода | Утверждено РЭК на 2019 год | 2020 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Предложения экспертов |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Операционные (подконтрольные) расходы | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Неподконтрольные расходы | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды | 99,57 | 100,58 |
| 4. | ИТОГО необходимая валовая выручка | 99,57 | 100,58 |
| 5. | - в том числе: на потребительском рынке | 99,57 | 100,58 |

Таким образом, тарифы на теплоноситель для ООО «Ресурс-Гарант» на 2020 год составят:

Таблица 5

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Компонент на теплоноситель, руб./м3  (без НДС) |
|
|
| ООО «Ресурс-Гарант» | с 01.01.2020 | 41,56 |
| с 01.07.2020 | 42,49 |
| Рост тарифа с 01.07.2020 | | 2,23 % |

**3. ТАРИФЫ НА ГОРЯЧУЮ ВОДУ**

Согласно п. 5 статьи 9 Федерального закона от 27.07.2010 № 190 -ФЗ «О теплоснабжении» тарифы на горячую воду в открытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения) устанавливаются в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на теплоноситель и компонента на тепловую энергию.

Эксперты полагают экономически и технологически обоснованным то обстоятельство, что компонент на теплоноситель принимается равным тарифу на теплоноситель.

Значение компонента на тепловую энергию принято равным одноставочным тарифам на тепловую энергию ООО «Ресурс-Гарант», утвержденных постановлениями РЭК Кемеровской области от 13.11.2019   
№ 423.

Нормативы расхода тепловой энергии, необходимой для осуществления горячего водоснабжения ООО «Ресурс-Гарант» приняты 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», отражены в таблице 6.

Таблица 6

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с полотенцесушителем | без полотенцесушителя | с полотенцесушителем | без полотенцесушителя |
| 0,0544 | 0,0536 | 0,0580 | 0,0548 |

На основании вышеуказанного, эксперты предлагают принять тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2020 год для ООО «Ресурс-Гарант» в следующем виде (см. таблицу 7):

Таблица 7

**Тарифы на горячую воду ООО «Ресурс-Гарант», реализуемую в открытой системе горячего водоснабжения   
на потребительском рынке Тисульского района на 2020 год**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | 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 | | Односта-вочный, руб./Гкал \*\*\*  (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенцесуши-телями | без поло-тенцесуши-телей | с поло-тенцесуши-телями | без поло-тенцесуши-телей | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| ООО «Ресурс-Гарант» | с 01.01.2020 | 187,56 | 185,41 | 197,22 | 188,63 | 41,56 | 2 683,79 | х | х |
| с 01.07.2020 | 198,91 | 196,61 | 209,26 | 200,06 | 42,49 | 2 875,39 | х | х |

Приложение № 52 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «Ресурс-Гарант» на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке** **Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019** **по 31.12.2028**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вид теплоносителя | |
| вода | пар |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ООО «Ресурс-Гарант» | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель | | | |
| Одноставочный  руб./м3 | с 01.07.2019 | 41,56 | x |
| с 01.01.2020 | 41,56 | x |
| с 01.07.2020 | 42,49 | x |
| с 01.01.2021 | 45,35 | x |
| с 01.07.2021 | 44,43 | x |
| с 01.01.2022 | 44,43 | x |
| с 01.07.2022 | 49,73 | x |
| с 01.01.2023 | 49,73 | x |
| с 01.07.2023 | 47,18 | x |
| с 01.01.2024 | 47,18 | x |
| с 01.07.2024 | 54,90 | x |
| с 01.01.2025 | 54,90 | x |
| с 01.07.2025 | 49,60 | x |
| с 01.01.2026 | 49,60 | x |
| с 01.07.2026 | 61,23 | x |
| с 01.01.2027 | 61,23 | x |
| с 01.07.2027 | 51,28 | x |
| с 01.01.2028 | 51,28 | x |
| с 01.07.2028 | 69,27 | x |
| Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям | | | |
| Одноставочный  руб./м3 | с 01.07.2019 | 41,56 | x |
| с 01.01.2020 | 41,56 | x |
| с 01.07.2020 | 42,49 | x |
| с 01.01.2021 | 45,35 | x |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  | с 01.07.2021 | 44,43 | x |
| с 01.01.2022 | 44,43 | x |
| с 01.07.2022 | 49,73 | x |
| с 01.01.2023 | 49,73 | x |
| с 01.07.2023 | 47,18 | x |
| с 01.07.2024 | 54,90 | x |
| с 01.01.2025 | 54,90 | x |
| с 01.07.2025 | 49,60 | x |
| с 01.01.2026 | 49,60 | x |
| с 01.07.2026 | 61,23 | x |
| с 01.01.2027 | 61,23 | x |
| с 01.07.2027 | 51,28 | x |
| с 01.01.2028 | 51,28 | x |
| с 01.07.2028 | 69,27 | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | |
| Одноставочный  руб./м3 | с 01.07.2019 | 49,87 | x |
| с 01.01.2020 | 49,87 | x |
| с 01.07.2020 | 50,99 | x |
| с 01.01.2021 | 54,42 | x |
| с 01.07.2021 | 53,31 | x |
| с 01.01.2022 | 53,31 | x |
| с 01.07.2022 | 59,68 | x |
| с 01.01.2023 | 59,68 | x |
| с 01.07.2023 | 56,62 | x |
| с 01.01.2024 | 56,62 | x |
| с 01.07.2024 | 65,89 | x |
| с 01.01.2025 | 65,89 | x |
| с 01.07.2025 | 59,53 | x |
| с 01.01.2026 | 59,53 | x |
| с 01.07.2026 | 73,47 | x |
| с 01.01.2027 | 73,47 | x |
| с 01.07.2027 | 61,54 | x |
| с 01.01.2028 | 61,54 | x |
| с 01.07.2028 | 83,12 | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 53 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «Ресурс-Гарант» на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения(теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, на период с 01.07.2019 по 31.12.2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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) | | | | Компо-нент 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-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| ООО «Ресурс-Гарант» | с 01.07.2019 | 225,07 | 222,49 | 236,66 | 226,36 | 187,56 | 185,41 | 197,22 | 188,63 | 41,56 | 2 683,79 | х | х |
| с 01.01.2020 | 225,07 | 222,49 | 236,66 | 226,36 | 187,56 | 185,41 | 197,22 | 188,63 | 41,56 | 2 683,79 | х | х |
| с 01.07.2020 | 238,69 | 235,93 | 251,11 | 240,07 | 198,91 | 196,61 | 209,26 | 200,06 | 42,49 | 2 875,39 | х | х |
| с 01.01.2021 | 240,81 | 238,07 | 253,14 | 242,18 | 200,68 | 198,39 | 210,95 | 201,82 | 45,35 | 2 855,17 | х | х |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  | с 01.07.2021 | 239,16 | 236,43 | 251,46 | 240,53 | 199,30 | 197,02 | 209,55 | 200,44 | 44,43 | 2 846,96 | х | х |
| с 01.01.2022 | 239,16 | 236,43 | 251,46 | 240,53 | 199,30 | 197,02 | 209,55 | 200,44 | 44,43 | 2 846,96 | х | х |
| с 01.07.2022 | 265,19 | 262,17 | 278,79 | 266,71 | 221,00 | 218,48 | 232,33 | 222,25 | 49,73 | 3 148,24 | х | х |
| с 01.01.2023 | 265,19 | 262,17 | 278,79 | 266,71 | 221,00 | 218,48 | 232,33 | 222,25 | 49,73 | 3 148,24 | х | х |
| с 01.07.2023 | 246,40 | 243,61 | 258,96 | 247,80 | 205,34 | 203,01 | 215,80 | 206,50 | 47,18 | 2 907,19 | х | х |
| с 01.01.2024 | 246,40 | 243,61 | 258,96 | 247,80 | 205,34 | 203,01 | 215,80 | 206,50 | 47,18 | 2 907,19 | х | х |
| с 01.07.2024 | 290,96 | 287,65 | 305,86 | 292,62 | 242,47 | 239,71 | 254,88 | 243,85 | 54,90 | 3 447,87 | х | х |
| с 01.01.2025 | 290,96 | 287,65 | 305,86 | 292,62 | 242,47 | 239,71 | 254,88 | 243,85 | 54,90 | 3 447,87 | х | х |
| с 01.07.2025 | 254,82 | 251,95 | 267,75 | 256,26 | 212,35 | 209,96 | 223,12 | 213,55 | 49,60 | 2 991,70 | х | х |
| с 01.01.2026 | 254,82 | 251,95 | 267,75 | 256,26 | 212,35 | 209,96 | 223,12 | 213,55 | 49,60 | 2 991,70 | х | х |
| с 01.07.2026 | 323,22 | 319,54 | 339,74 | 325,05 | 269,35 | 266,29 | 283,12 | 270,88 | 61,23 | 3 825,72 | х | х |
| с 01.01.2027 | 323,22 | 319,54 | 339,74 | 325,05 | 269,35 | 266,29 | 283,12 | 270,88 | 61,23 | 3 825,72 | х | х |
| с 01.07.2027 | 258,02 | 255,13 | 271,02 | 259,46 | 215,02 | 212,61 | 225,85 | 216,22 | 51,28 | 3 009,78 | х | х |
| с 01.01.2028 | 258,02 | 255,13 | 271,02 | 259,46 | 215,02 | 212,61 | 225,85 | 216,22 | 51,28 | 3 009,78 | х | х |
| с 01.07.2028 | 365,42 | 361,27 | 384,10 | 367,49 | 304,51 | 301,05 | 320,08 | 306,24 | 69,27 | 4 324,39 | х | х |

\* Тариф для населения указывается в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Тариф на теплоноситель для ООО «Ресурс-Гарант», реализуемый на потребительском рынке Тисульского муниципального района, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.06.2019 № 175 (в редакции. постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 13.11.2019 № 424).

\*\*\* Тариф на тепловую энергию для ООО «Ресурс-Гарант», реализуемую на потребительском рынке Тисульского муниципального района, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.06.2019 № 174 (в редакции. постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 13.11.2019 № 423).

».

Приложение № 54 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Экспертное заключение**

по материалам, представленным

ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово), для внесения изменений в инвестиционную программу в сфере теплоснабжения на потребительском рынке г. Междуреченск на 2019-2023 годы

1. **Нормативно методическая база**

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов, представленных ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) являются:

- Гражданский кодекс Российской Федерации;

- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;

- Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);

- Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);

- Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

- Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

- Постановление Правительства РФ от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;

- Постановление Правительства Российской Федерации 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;

- Приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 28.08. 2014 №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»;

- Схема теплоснабжения города Междуреченск, актуализирована на 2020 год – (https://www.mrech.ru/upload/file/post/2019\_08\_29\_162587.pdf) (далее схема теплоснабжения);

- Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Анализ динамики освоения средств на развитие производства   
ООО ХК «СДС- Энерго» (г. Кемерово), учтенных при расчете тарифа на 2017-2019 гг.

**Факт освоения предприятием инвестиционной программы за 2017-2019 год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 год | | | 2018 год | | | 2019 год | | |
| **Инвестиционная программа** | | | | | | | | |
| Утверждено РЭК, тыс. руб. | Фактическое выполнение утвержденной программы, тыс. руб. | Степень выполнения программы, % | Утверждено РЭК, тыс. руб. | Фактическое выполнение утвержденной программы, тыс. руб. | Степень выполнения программы, % | Утверждено РЭК, тыс. руб. | Фактическое выполнение за 8 мес., тыс. руб. | Степень выполнения программы, % |
| 9 142,80 | 16 341,19 | 178,73% | 20 552,06 | 19 930,00 | 96,97% | 13 101,80 | 2 987,10 | 22,80% |

Для ООО ХК «СДС- Энерго» (г. Кемерово), ИНН 4250003450, постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2018 № 302 утверждена инвестиционная программа в сфере теплоснабжения на потребительском рынке г. Междуреченск на 2019-2023 годы в размере 50 526,26 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 41 432,67 тыс. руб. и из прибыли, направленной на инвестиции, 9 093,59 тыс. руб.

ООО ХК «СДС- Энерго» (г. Кемерово) (далее Предприятие) обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области о внесении изменений в утвержденную инвестиционную программу в части 2019 года и представило изменённую инвестиционную программу на 2019-2023 годы в размере 65 881,08 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 41 432,67 тыс. руб., из прибыли, направленной на инвестиции 9 093,60 тыс. руб. и из прочих средств 15 354,81 тыс. руб. Объем финансирования в 2020 году составляет 13 310,26 тыс. руб. в том числе из амортизационных отчислений 11 679,40 тыс. руб. и из прибыли направленной на инвестиции 1 630,86 тыс. руб. (Таблица 1).

Таблица 1

**Финансовый план к инвестиционной программе в сфере теплоснабжения ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченск на 2019-2023 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс.руб. без НДС) | | | | | | | |
| по видам деятельности | | Всего | в т.ч. по годам реализации | | | | |
| Тепло-снабжение | Водо-снабже-ние и водо-отведе-ние | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. | Собственные средства | 65 881,08 | 0,00 | 65 881,08 | 28 456,61 | 13 310,26 | 9 402,33 | 9 911,76 | 4 800,12 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 41 432,67 | 0,00 | 41 432,67 | 12 442,00 | 11 679,40 | 5 401,17 | 7 109,98 | 4 800,12 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 9 093,60 | 0,00 | 9 093,60 | 659,80 | 1 630,86 | 4 001,16 | 2 801,78 | 0,00 |
| 1.3. | средства полученные за счет платы за подключение | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | прочие средства, в т.ч. средства от эмиссии ценных бумаг | 15 354,81 | 0,00 | 15 354,81 | 15 354,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Привлеченные средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | кредиты | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | займы организаций | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | прочие средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Бюджетное финансирование (средства местного бюджета) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Прочие источники финансирования,  в т.ч. лизинг | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Итого по программе | 65 881,08 | 0,00 | 65 881,08 | 28 456,61 | 13 310,26 | 9 402,33 | 9 911,76 | 4 800,12 |

Инвестиционная программа соответствует [8](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B61G755B) - [19](consultantplus://offline/ref=F333493433EE5DE7BCDE865AC0ED7AD67886855D29416741AF7AC2CA170237D76EFC687B80493B68G75DB) Правил согласования и утверждения инвестиционных программ организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, а также требований к составу и содержанию таких программ (за исключением таких программ, утверждаемых в соответствии с законодательством Российской Федерации об электроэнергетике), утвержденных постановлением Правительства РФ от 05.05.2014 №410 (далее Правила).

Изменение инвестиционной программы обусловлено включением в инвестиционную программу следующих мероприятий:

Строительство тепловой сети в квартале № 47 г. Междуреченск от ТК-33 у МКД по ул. Вокзальная, 48 до ТК-17 у МКД по ул. Пушкина, 37 (мероприятие запланировано на 2019 год, стоимость составляет 3 389,08 тыс. руб. без учета НДС).

Выполнение комплекса работ по замене котла ДКВР 10-13 № 3, инв. №00000594 с топкой РПК (инв. №00000614) на котел водогрейный (КВ-ТС), с топкой для сжигания твердого топлива (ТЧЗМ)(мероприятие запланировано на 2019 год, стоимость составляет 14 687,13 тыс. руб. без учета НДС).

Установка агрегата насосного центробежного ст. № 4 ETANORM ETN 125-100-315 с электродвигателем 160 кВт (мероприятие запланировано на 2019 год, стоимость составляет 3 036,90 тыс. руб. без учета НДС).

Монтаж систем видеонаблюдения (мероприятие запланировано на 2019 год, стоимость составляет 261,93 тыс. руб. без учета НДС)

Также предприятие предлагает исключить из инвестиционной программы мероприятие по замене топки РПК на топку ТЛЗ-2,7/4,0 на котле №1 (запланировано на 2019 год, стоимость 6 532,32 тыс. руб. без учета НДС) и изменить стоимость следующих мероприятий:

Реконструкция схемы топливоподачи (механизация) - установка навеса над открытой частью угольного склада с приёмным бункером топливоподачи, (инв. № 00000634) (запланировано на 2019 год, до изменений стоимость составляла 4 681,50 тыс. руб., без учета профинансированных к 2019 году средств в размере 460,00 тыс. руб., к корректировке предлагается стоимость 2 413,77 тыс. руб., без учета профинансированных к 2019 году средств в размере 13 276,98 тыс. руб.);

Замена трансформаторов ТМ -1000 кВА и ТМЗ-630 кВА на ТМГ-1600кВА\*2 (запланировано на 2019 год. до изменений стоимость составляла 1 149,85 тыс. руб., к корректировке предлагается стоимость 3 929,68 тыс. руб.).

В качестве обосновывающих документов предприятием представлены:

Перечень объектов капитальных вложений необходимых для осуществления регулируемой деятельности в сфере теплоснабжения на 2019 год (с.6 - 10).

Описание технологического процесса (с. 30).

Обоснования по мероприятиям инвестиционной программы Междуречеснской котельной ООО ХК «СДС-Энерго» на 2019 год, в том числе: пояснительные записки, сметные расчеты, договора на выполнение проектных работ, договора подряда, документы обосновывающие стоимость материалов, обращение администрации Междуреченского городского округа от 24.06.2019 №01-03/291 (с. 33 – 431).

Также письмом от 30.10.2019 № 1277 был представлен дополнительных пакет обосновывающих документов, который содержит:

Пояснительную записку (с. 2-8)

Дополнительные материалы, обосновывающие стоимость мероприятия «Реконструкция схемы топливоподачи (механизация) - установка навеса над открытой частью угольного склада с приёмным бункером топливоподачи, (инв. № 00000634)» (с. 9-31)

Экспертами был проведен анализ необходимости выполнения или изменения вышеуказанных мероприятий.

24.06.2019 г. в адрес ООО «ХК «СДС-Энерго» поступило обращение администрации Междуреченского городского округа о переключении ряда объектов теплоснабжения квартала № 47 г. Междуреченск по адресам ул. Пушкина, 22, 31, 33, 35, 37, 39, ул. Октябрьская, 4, 8, 10 от системы теплоснабжения районной котельной МУП «МТСК» к системе теплоснабжения междуреченской котельной ООО « ХК «СДС-Энерго» в 2019 году с целью снижения дефицита тепловой мощности районной котельной и закрытия квартальных котельных. Переключение вышеуказанных потребителей с суммарной тепловой нагрузкой 3,9845 Гкал/ч повлечет увеличение подключенной тепловой нагрузки на Междуреченской котельной ООО «ХК «СДС-Энерго» до 24,03 Гкал/ч, при том, что резерв мощности данной котельной составляет   
2,715 Гкал/ч. Для обеспечения технической возможности переключения данных потребителей необходимо выполнить мероприятия № 1-3. Данные мероприятия учтены в схеме теплоснабжения и обоснованы копией обращения администрации Междуреченского городского округа от 24.06.2019 №01-03/291 и пояснительной запиской.

Согласно статье 12 ФЗ от 21.07.2011 №256-ФЗ, руководители субъектов топливно-энергетического комплекса обязаны осуществлять комплекс специальных мер по безопасному функционированию объектов топливно-энергетического комплекса, локализации и уменьшению последствий чрезвычайных ситуаций. Установка систем видеонаблюдения позволит повысить степень безопасного функционирования Междуреченской котельной. Данное мероприятие учтено в схеме теплоснабжения и дополнительно обосновано пояснительной запиской, актом технического состояния объектов основных средств, а также Федеральным законом от 21.07.2011 № 256-ФЗ «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса».

Исключение из инвестиционной программы мероприятия по замене топки РПК на топку ТЛЗ-2,7/4,0 на котле №1 (стоимость 6 532,32 тыс. руб.) компенсируется включение мероприятия № 2.

По результатам анализа необходимости выполнения всех вышеуказанных мероприятий, экспертная группа считает заявленную инвестиционную программу обоснованной в части необходимости.

Также экспертами был проведен анализ стоимостной обоснованности заявленных мероприятий. По результатам анализа представленных коммерческих предложений, отчетов по проводкам, договоров подряда и сметных расчетов, в том числе с помощью программного комплекса ГРАНД-Смета, эксперты приняли следующее заключение:

1. Принять обоснованной стоимость мероприятия, запланированного на 2019 год, по строительству тепловой сети в квартале № 47 г. Междуреченск от ТК-33 у МКД по ул. Вокзальная, 48 до ТК-17 у МКД по ул. Пушкина, 37 в размере 3 389,07 тыс. руб. Данная стоимость обоснована договорами на выполнение проектных и подрядных работ, ведомостью ресурсов и локальным сметным расчетом.
2. Принять обоснованной стоимость мероприятия, запланированного на 2019 год, по выполнению комплекса работ по замене котла ДКВР 10-13 № 3, инв. №00000594 с топкой РПК (инв. №00000614) на котел водогрейный (КВ-ТС), с топкой для сжигания твердого топлива (ТЧЗМ) в размере 14 687,13 тыс. руб. Данная стоимость обоснована сводным и локальными сметными расчетами, сметой на выполнение проектных работ.
3. Принять обоснованной стоимость мероприятия, запланированного на 2019 год, по установке агрегата насосного центробежного ст. № 4 ETANORM ETN 125-100-315 с электродвигателем 160 кВт. в размере 3 036,90 тыс. руб. Данная стоимость обоснована договором на выполнение проектных работ, сводным и локальными сметными расчетами, сметой на выполнение проектных работ, договором поставки.
4. Принять обоснованной стоимость, запланированного на 2019 год, мероприятия по монтажу систем видеонаблюдения в размере 261,932 тыс. руб. Данная стоимость обоснована договором подряда, локальным сметным расчетом и ресурсным сметным расчетом, закупочной документацией.
5. Принять изменённую стоимость мероприятия, запланированного на 2019 год, по реконструкции схемы топливоподачи (механизация) - установка навеса над открытой частью угольного склада с приёмным бункером топливоподачи, (инв. № 00000634) в размере 2 413,77 тыс. руб., без учета профинансированных к 2019 году средств в размере 460,00 тыс. руб. (до изменений стоимость составляла 4 681,50 тыс. руб., без учета профинансированных к 2019 году средств в размере 460,00 тыс. руб.). Данная стоимость обоснована договорами подряда, локальными сметными расчетами, пояснительной запиской, карточкой счета, отчетами по проводкам. Изменение стоимости обусловлено проведением закупочных процедур и перерасчетом затрат на мероприятие;
6. Принять изменённую стоимость мероприятия, запланированного на 2019 год, по замене трансформаторов ТМ -1000 кВА и ТМЗ-630 кВА на ТМГ-1600кВА\*2 в размере 3 929,68 тыс. руб. (до изменений стоимость составляла 1 149,85 тыс. руб.). Данная стоимость обоснована сводным и локальными сметными расчетами. Изменение стоимости мероприятия обусловлено проведением проектных работ, в соответствии с которыми мероприятие необходимо дополненить работами по устройству маслоприемных чаш под трансформаторы для предотвращения растекания масла и распространения пожара при повреждениях трансформаторов, а также работами по устройству более полного комплекта оборудования и средств защиты, также увеличение стоимости обусловлено перерасчетом расходов на материалы и работы.

На основании вышеизложенного экспертная группа предлагает внести в инвестиционную программу заявленные изменения по составу и стоимости мероприятий, согласно приложению № 1 и утвердить измененную инвестиционную программу ООО ХК «СДС-Энерго» на 2019-2023 годы в части 2019 года в размере 65 881,08 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 41 432,67 тыс. руб., из прибыли, направленной на инвестиции 9 093,60 тыс. руб. и из прочих средств 15 354,81 тыс. руб. Объем финансирования в 2020 году составляет 13 310,26 тыс. руб. в том числе из амортизационных отчислений 11 679,40 тыс. руб. и из прибыли направленной на инвестиции 1 630,86 тыс. руб.(Объем финансирования в 2020 году не изменился) (Таблица 3).

Таблица 2

**Финансовый план к инвестиционной программе в сфере теплоснабжения ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченск на 2019-2023 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс.руб. без НДС) | | | | | | | |
| по видам деятельности | | Всего | в т.ч. по годам реализации | | | | |
| Тепло-снаб- жение | Водо-снабже-ние и водо-отведе-ние | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. | Собственные средства | 65 881,08 | 0,00 | 65 881,08 | 28 456,61 | 13 310,26 | 9 402,33 | 9 911,76 | 4 800,12 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 41 432,67 | 0,00 | 41 432,67 | 12 442,00 | 11 679,40 | 5 401,17 | 7 109,98 | 4 800,12 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 9 093,60 | 0,00 | 9 093,60 | 659,80 | 1 630,86 | 4 001,16 | 2 801,78 | 0,00 |
| 1.3. | средства полученные за счет платы за подключение | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | прочие средства, в т.ч. средства от эмиссии ценных бумаг | 15 354,81 | 0,00 | 15 354,81 | 15 354,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Привлеченные средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | кредиты | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | займы организаций | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | прочие средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Бюджетное финансирование (средства местного бюджета) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Прочие источники финансирования,  в т.ч. лизинг | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Итого по программе | 65 881,08 | 0,00 | 65 881,08 | 28 456,61 | 13 310,26 | 9 402,33 | 9 911,76 | 4 800,12 |

Приложение 1

**Справка об изменении мероприятий утвержденной РЭК КО инвестиционной программы в сфере теплоснабжения ООО ХК «СДС Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченск на 2019-2023 годы**

Без НДС

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование стройки, объекта | Объем финансирования утвержденной программы, тыс. руб. | Объем финансирования изменённой программы, тыс. руб. | Год исполнения |
| Всего | Всего |
| Строительство тепловой сети в квартале № 47  г. Междуреченск от ТК-33 у МКД по ул. Вокзальная, 48 до ТК-17 у МКД по  ул. Пушкина, 37 | 0,00 | 3389,08 | 2019 |
| Выполнение комплекса работ по замене котла ДКВР 10-13 № 3, инв. №00000594 с топкой РПК (инв. №00000614) на котел водогрейный (КВ-ТС), с топкой для сжигания твердого топлива (ТЧЗМ) | 0,00 | 14687,13 | 2019 |
| Разработка проекта на реконструкцию тепловых сетей в целях увеличения пропускной способности в направлении ЦТП-1 (ПИР), (инв. № 00000645) | 738,12 | 738,12 | 2019 |
| Реконструкция тепловых сетей от ТК-23 до ТК-24 с увеличением диаметра с Ду300мм до Ду400мм (протяженностью 268 м в однотрубном исполнении), (инв. № 00000645) | 4800,12 | 4800,12 | 2023 |
| Реконструкция схемы топливоподачи (механизация) - установка навеса над открытой частью угольного склада с приёмным бункером топливоподачи, ( инв. № 00000634) | 4681,5 | 2413,77 | 2019 |
| Замена топки РПК на топку ТЛЗ-2,7/4,0 на котле №1 (работа "под ключ" (ПИР, оборудование, СМР, ПНР)), (инв. № 00000614) | 6532,32 | 0,00 | 2019 |
| Замена трансформаторов ТМ -1000 кВА и ТМЗ-630 кВА на ТМГ-1600кВА\*2 | 1149,85 | 3929,68 | 2019 |
| Реконструкцию холодного цеха с устройством гаража и административно-бытовых помещений (три этапа), (инв. № 00000634) | 32541,89 | 32541,89 | 2017-2022 |
| Установка агрегата насосного центробежного ст. № 4 ETANORM ETN 125-100-315 с электродвигателем 160 кВт | 0,00 | 3036,90 | 2019 |
| Монтаж систем видеонаблюдения | 0,00 | 261,93 | 2019 |
| Приобретение МФУ Xerox 7830 | 47,92 | 47,92 | 2020 |
| Приобретение ПК (Моноблок) | 34,54 | 34,54 | 2021 |
| Итого | 50526,27 | 65881,08 | Х |

Приложение № 55 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

Паспорт инвестиционной программы в сфере теплоснабжения

ООО ХК «СДС-Энерго» на потребительском рынке г. Междуреченск

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации, в отношении которой разрабатывается инвестиционная программа в сфере теплоснабжения | ООО ХК «СДС-Энерго» |
| Местонахождение регулируемой организации | 650066, г. Кемерово, пр. Октябрьский, 53/2 |
| Сроки реализации инвестиционной программы | 2019 -2023 годы |
| Лицо, ответственное за разработку инвестиционной программы | Начальник ПТО  ООО «ХК «СДС-Энерго» Леонтьев М.В. |
| Контактная информация лица, ответственного  за разработку инвестиционной программы | (83842) 57-41-44, 8-923-539-40-61  Email: m.leontyev@sdsenergo.ru |
| Наименование органа исполнительной власти субъекта РФ, утвердившего инвестиционную программу | Региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Местонахождение органа, утвердившего инвестиционную программу | 650993, г. Кемерово, Н. Островского ул., 32, |
| Должностное лицо, утвердившее инвестиционную программу | Председатель  Малюта Дмитрий Владимирович |
| Дата утверждения инвестиционной программы | 30.10.2018 |
| Контактная информация лица, ответственного  за утверждение инвестиционной программы | тел: + 7 (3842) 36-28-28 |
| Наименование органа местного самоуправления, согласовавшего инвестиционную программу | Администрация Междуреченского Муниципального района |
| Местонахождение органа, согласовавшего инвестиционную программу | 652870, г. Междуреченск,  Кемеровская область, пр. Строителей, 20 |
| Должностное лицо, согласовавшее инвестиционную программу | Заместитель Главы Междуреченского городского округа по городскому хозяйству  М.Н. Шелковников |
| Дата согласования инвестиционной программы | 27.08.2018 |
| Контактная информация лица, ответственного  за согласование инвестиционной программы | тел. +7 (38475) 4-84-04 |

**Инвестиционная программа ООО ХК «СДС-Энерго» на потребительском рынке**

**г. Междуреченск сфере теплоснабжения на 2019-2023 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование мероприятий | Обоснование необходимости (цель реализации) | Описание и место расположения объекта | Основные технические характеристики | | | | Год начала реализации мероприя-тия | Год окончания реализации мероприя-тия | Расходы на реализацию мероприятий в прогнозных ценах, тыс. руб. (без НДС) | | | | | | | | |
| Наименование показателя (мощность, протяженность, диаметр и т.п.) | Ед. изм. | Значение показателя | | Всего | Профи-нансиро-вано к 2019 | в т.ч. по годам | | | | | Остаток финансиро-вания | в т.ч. за счет платы за подключе-ние |
| до реализации мероприя-тия | после реализации мероприя-тия | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| Группа 1. Строительство, реконструкция или модернизация объектов в целях подключения потребителей: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. Строительство новых тепловых сетей в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | Строительство тепловой сети в квартале № 47  г. Междуреченск от ТК-33 у МКД по ул. Вокзальная, 48 до ТК-17 у МКД по  ул. Пушкина, 37 | Переключение части потребителей МУП «МТСК» | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | протяженность | м | - | 123,50 | 2019 | 2019 | 3 389,08 | 0,00 | 3 389,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Строительство иных объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей, в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. Увеличение пропускной способности существующих тепловых сетей в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. Увеличение мощности и производительности существующих объектов централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей, в целях подключения потребителей | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4.1. | Выполнение комплекса работ по замене котла ДКВР 10-13 № 3, инв. №00000594 с топкой РПК (инв. №00000614) на котел водогрейный (КВ-ТС), с топкой для сжигания твердого топлива (ТЧЗМ) | Переключение части потребителей МУП «МТСК» | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | мощность | Гкал/ч | 8,20 | 12,00 | 2019 | 2019 | 14 687,13 | 0,00 | 14 687,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всего по группе 1. | | | | | | | | | | 18 076,21 | 0,00 | 18 076,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Группа 2. Строительство новых объектов системы централизованного теплоснабжения, не связанных с подключением новых потребителей, в том числе строительство новых тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 2. | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Группа 3. Реконструкция или модернизация существующих объектов в целях снижения уровня износа существующих объектов и (или) поставки энергии от разных источников | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 3.1. Реконструкция или модернизация существующих тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.1. | Разработка проекта на реконструкцию тепловых сетей в целях увеличения пропускной способности в направлении ЦТП-1 (ПИР), (инв.  № 00000645) | | Увеличение пропускной способности тепловых сетей | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | пропускная способность | м³/ч | 60 | 120 | | 2019 | | 2019 | | 738,12 | 0,00 | 738,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.2. | Реконструкция тепловых сетей от ТК-23 до ТК-24 с увеличением диаметра с  Ду300 мм до Ду400 мм (протяженностью 268 м в однотрубном исполнении), (инв.  № 00000645) | | Увеличение пропускной способности тепловых сетей | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | пропускная способность | м³/ч | 60 | 120 | | 2023 | | 2023 | | 4 800,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 800,12 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Реконструкция или модернизация существующих объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2.1. | Реконструкция схемы топливоподачи (механизация) - установка навеса над открытой частью угольного склада с приёмным бункером топливоподачи, (инв.  № 00000634) | | Повышение надежности теплоснабже-ния потребителей, уход от ручного труда | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | снижение расхода топлива | - | - | - | | 2018 | | 2019 | | 2 873,77 | 460,00 | 2 413,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2.2. | Замена трансформаторов ТМ -1000 кВА и ТМЗ-630 кВА на ТМГ-1600 кВА\*2 | | Повышение надежности теплоснабже-ния потребителей | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | - | - | - | - | | 2019 | | 2019 | | 3929,68 | 0,00 | 3 929,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 3.2.5. | Реконструкцию холодного цеха с устройством гаража и административно-бытовых помещений (три этапа),  (инв. №00000634) | Повышение надежности теплоснабжения потребителей | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | - | - | - | - | 2017 | 2022 | 33 921,89 | 1380,00 | 0,00 | 13 262,34 | 9 367,79 | 9 911,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всего по группе 3. | | | | | | | | | | 46 263,58 | 1 840,00 | 7 081,57 | 13 262,34 | 9 367,79 | 9 911,76 | 4 800,12 | 0,00 | 0,00 |
| Группа 4. Мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду, достижение плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, повышение эффективности работы систем централизованного теплоснабжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1. | Установка агрегата насосного центробежного ст. № 4 ETANORM ETN 125-100-315 с электродвигателем 160 кВт | Повышение надежности теплоснабже-ния потребителей | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | - | - | - | - | 2019 | 2019 | 3 036,90 | 0,00 | 3 036,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | Монтаж систем видеонаблюдения | Повышение надежности теплоснабже-ния потребителей. | Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | - | - | - | - | 2019 | 2019 | 261,93 | 0,00 | 261,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3. | Приобретение МФУ Xerox 7830 | Организация рабочих мест | Центральный офис  г. Кемерово | скорость доступа, увеличение памяти | - | - | - | 2020 | 2020 | 47,92 | 0,00 | 0,00 | 47,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4. | Приобретение ПК (Моноблок) | Организация рабочих мест | Центральный офис  г. Кемерово | скорость доступа, увеличение памяти | - | - | - | 2021 | 2021 | 34,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всего по группе 4. | | | | | | | | | | 3 381,29 | 0,00 | 3 298,83 | 47,92 | 34,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Группа 5. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов системы централизованного теплоснабжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.2. Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж иных объектов системы централизованного теплоснабжения, за исключением тепловых сетей | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Всего по группе 5. | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ИТОГО по программе | | | | | | | | | | 67 721,08 | 1 840,00 | 28 456,61 | 13 310,26 | 9 402,33 | 9 911,76 | 4 800,12 | 0,00 | 0,00 |

**Плановые значения показателей, достижение которых предусмотрено**

**в результате реализации мероприятий инвестиционной программы ООО ХК «СДС-Энерго» на потребительском рынке г. Междуреченск**

**в сфере теплоснабжения на 2019-2023 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | Факти-ческие значения | Плановые значения | | | | | |
| Утверж-денный период | в т.ч. по годам реализации | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. | Удельный расход электрической энергии на транспортировку теплоносителя | кВт·ч/м3 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Удельный расход условного топлива на выработку единицы тепловой энергии и (или) теплоносителя | т.у.т./Гкал | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 0,177 |
| т.у.т./м3 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Объем присоединяемой тепловой нагрузки новых потребителей | Гкал/ч | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Износ объектов системы теплоснабжения с выделением процента износа объектов, существующих на начало реализации инвестиционной программы | % | 34,47 | 47,84 | 37,80 | 42,71 | 50,25 | 53,73 | 47,84 |
| 5 | Потери тепловой энергии при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | Гкал в год | 9 247 | 9 475 | 9 247 | 9 247 | 9 247 | 9 247 | 9 247 |
| % от полезного отпуска тепловой энергии | 17,64 | 18,30 | 17,86 | 17,86 | 17,86 | 17,86 | 17,86 |
| 6. | Потери теплоносителя при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | м3  для пара | - | - | - | - | - | - | - |
| тонн в год для воды | 11 263 | 12 063 | 11 263 | 11 263 | 11 263 | 11 263 | 11 263 |
| 7. | Показатели, характеризующие снижение негативного воздействия на окружающую среду, определяемые в соответствии с законодательством РФ об охране окружающей среды: | в соответствии с законодательством РФ об охране окружающей среды | - | - | - | - | - |  |  |

**Показатели надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения   
ООО ХК «СДС-Энерго» на потребительском рынке г. Междуреченск**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Показатели надежности | | | | | | | | | | | |
| Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя  в результате технологических нарушений на тепловых сетях  на 1 км тепловых сетей | | | | | | Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя  в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности. | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Междуреченская котельная  ООО ХК «СДС-Энерго» | 0,137 | 0,121 | 0,121 | 0,121 | 0,121 | 0,121 | 0,049 | 0,023 | 0,023 | 0,023 | 0,023 | 0,023 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, т.у.т/Гкал. | | | | | | Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети, Гкал/м2. | | | | | | Отношение величины технологических потерь теплоносителя  к материальной характеристике тепловой сети, т/м2. | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Междуреченская котельная  ООО ХК  «СДС-Энерго» | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 0,177 | 3,59 | 2,69 | 2,69 | 2,69 | 2,69 | 2,69 | 4,26 | 3,277 | 3,277 | 3,277 | 3,277 | 3,277 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование объекта | Показатели энергетической эффективности | | | | | | | | | | | |
| Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям, Гкал | | | | | | Величина технологических потерь теплоносителя по тепловым сетям, т | | | | | |
| Текущее значение | Плановое значение | | | | | Текущее значение | Плановое значение | | | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Междуреченская котельная  ООО ХК «СДС-Энерго» | 9 247 | 9 247 | 9 247 | 9 247 | 9 247 | 9 427 | 11 263 | 11 263 | 11 263 | 11 263 | 11 263 | 12 063 |

**Финансовый план ООО ХК «СДС-Энерго»**

**в сфере теплоснабжения на 2019-2023 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Источники финансирования | Расходы на реализацию инвестиционной программы (тыс.руб. без НДС) | | | | | | | | | |
| по видам деятельности | | Всего | в т.ч. по годам реализации | | | | | |
| Тепло-снаб- жение | Водо-снабже-ние и водо-отведе-ние | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. | Собственные средства | 65 881,08 | 0,00 | 65 881,08 | 28 456,61 | 13 310,26 | 9 402,33 | 9 911,76 | 4 800,12 |
| 1.1. | амортизационные отчисления | 41 432,67 | 0,00 | 41 432,67 | 12 442,00 | 11 679,40 | 5 401,17 | 7 109,98 | 4 800,12 |
| 1.2. | прибыль, направленная на инвестиции | 9 093,60 | 0,00 | 9 093,60 | 659,80 | 1 630,86 | 4 001,16 | 2 801,78 | 0,00 |
| 1.3. | средства полученные за счет платы за подключение | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | прочие средства, в т.ч. средства от эмиссии ценных бумаг | 15 354,81 | 0,00 | 15 354,81 | 15 354,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Привлеченные средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | кредиты | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | займы организаций | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | прочие средства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Бюджетное финансирование (средства местного бюджета) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Прочие источники финансирования,  в т.ч. лизинг | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Итого по программе | 65 881,08 | 0,00 | 65 881,08 | 28 456,61 | 13 310,26 | 9 402,33 | 9 911,76 | 4 800,12 |

Приложение № 56 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
по материалам, представленным ООО ХК «СДС-Энерго» для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Междуреченска,  
в части 2020 года**

**Нормативно правовая база**

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации;
* Трудовой Кодекс Российской Федерации;
* 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 электроэнергетической отрасли.
* Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

**Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки на 2020 год**

ООО ХК «СДС-Энерго» обратилось в РЭК Кемеровской области с заявлением о корректировке долгосрочных тарифов на 2020 год (исх. № 518 от 26.04.2019). При расчете долгосрочных тарифов второго года долгосрочного периода регулирования 2019 – 2023 гг. (тариф установлен постановлением РЭК КО от 30.11.2018 № 409) экспертами использовался метод индексации установленных тарифов.. Второй год долгосрочного периода рассчитывается методом 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 представленными 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 (Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»), а также, отражен в Приложении 7 Приказа ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Для составления данного отчёта эксперты руководствовались одобренным Правительством РФ 19.09.2019 Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 30.09.2019, в соответствии с которым, ИПЦ на 2020 год составит 103,0 % (далее – прогноз Минэкономразвития).

**Оценка достоверности данных, Приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО ХК «СДС-Энерго» по расчету тарифов на 2020 год 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 ООО ХК «СДС-Энерго» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2020 год долгосрочного периода регулирования, 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.

**Общая характеристика предприятия**

Тарифы предприятия года подлежат регулированию согласно положениям статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ  
«О теплоснабжении»., поскольку ООО ХК «СДС-Энерго» производит реализацию тепловой энергии (мощности) и теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

ООО ХК «СДС-Энерго» осуществляет следующие виды деятельности:

Регулируемые

 Производство, передача и сбыт тепловой энергии в горячей воде, теплоносителя и ГВС потребителям г. Междуреченск Кемеровской области;

 услуги по передаче и распределению электроэнергии;

 услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям;

 услуги по технологическому подключению к тепловым сетям.

Нерегулируемые

 оказание услуг по организации купли-продажи электроэнергии;

 сдача в аренду имущества;

 оперативное и техническое обслуживание электрических сетей;

 оказание юридических и консультационных услуг.

В 2020 году планируется осуществление аналогичных видов деятельности.

В г. Междуреченске предприятие эксплуатирует 1 котельную на праве собственности, которая предназначена для обеспечения теплоснабжения систем отопления, вентиляции и горячего водоснабжения подключенных потребителей: 64 жилых домов, 48 объектов индивидуального предпринимательства, 12 объектов бюджетной сферы, 25 объектов   
ОАО «РЖД». Протяженность тепловых сетей от котельной составляет 9431 метров, в том числе 6339 п. м подземная прокладка в железобетонных лотках, а 3 092 п. м надземная прокладка на низких железобетонных опорах и по технологической эстакаде над железнодорожными путями станции (протяженность тепловой сети указана в двухтрубном исполнении).

Прогнозная продолжительность отопительного периода – 242 дня, неотопительного периода – 123 дня.

Котельная построена и введена в эксплуатацию в 1971 году.

Установленная тепловая мощность котельной составляет 26,1 Гкал/ч. Расчетная присоединенная тепловая нагрузка котельной составляет 20,053 Гкал/ч (на 01.01.2019).

Котельная работает по графику 95-70 oC, предназначена для производства тепловой энергии в горячей воде, идущей на нужды отопления и горячего водоснабжения зданий и сооружений части населения города Междуреченска. Горячее водоснабжение организованно по «открытой» схеме.

Учет тепловой энергии по жилищным организациям ведется расчетным методом и по приборам учета на основании договоров.

Система налогообложения – общая.

Учёт доходов и расходов на предприятии ведётся раздельно по видам деятельности (приказ об учётной политике № 159 от 27.12.2018, п. 3.5.2., п. 3.7, стр. 238-323, том 2).

**корректировкА НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ и расчет тарифов 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 экспертная организация исходила из объема (полноты) и достоверности предоставленной информации, за которую несет ответственность предприятие   
(ООО ХК «СДС-Энерго»).

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 экспертами проведен 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, рассмотрена калькуляция расходов предприятия на производство и передачу тепловой энергии.

В результате анализа фактических и плановых расходов по отчётным данным предприятия за 2018 год, можно отметить следующее:

1. Фактические объемы реализованной тепловой энергии оказались больше, чем запланированные на 354,97 Гкал (или 0,8%).

2. Фактический расход угля по итогам 2018 года оказался выше планового на 46 т (или 0,3%), за счёт увеличения выработки тепловой энергии.

3. Фактическая стоимость натурального топлива с расходами по транспортировке увеличилась по сравнению с планом на 272,0 тыс. руб. (или 1,4 %). При этом средняя цена за 1 тонну угля сохранилась на уровне плановой.

4. Общий расход электроэнергии на производство тепловой энергии снизился на 69,0 тыс. кВтч (или 3,18 %). При этом увеличение среднего тарифа на электроэнергию составило 2,77 %.

5. Общее потребление холодной воды за анализируемый период сократилось на 43,37 тыс. куб. м, или на 70%. Расходы сократились на 480,0 тыс. руб.

6. Фактические операционные расходы, по отчётным данным предприятия за 2018 год оказались на 3003,88 тыс. руб. (или 3,56%) ниже плановых.

7. Фактические неподконтрольные расходы по отчётным данным предприятия за 2018 год выше плановых на 4 706,06 тыс. руб. (или 15,86%). Данный результат сложился из-за учёта начисленного резерва по сомнительным долгам в НВВ предприятия за 2018 год.

8. Фактические расходы из прибыли предприятие указало в сумме  
13 210,31 тыс. руб., в том числе на выплаты социального характера 2 371,84 тыс. руб., на капитальные вложения 10 529,34 тыс. руб., прочие расходы 309,13 тыс. руб. Всего, согласно представленному отчёту предприятия чистая прибыль предприятия до налогообложения за 2018 год составила 334605,0 тыс. руб. с учётом всех видов деятельности (строка 2300 отчёта о финансовых результатах предприятия), в том числе от деятельности по теплоснабжению и горячему водоснабжению – 19 449,0 тыс. руб.

9. В целом необходимая валовая выручка по отчётным данным предприятия за 2018 год составила 155 514,80 тыс. руб., что на 2 313,44 тыс. руб. выше плановой.

10. Информацию о фактической валовой выручке за 2018 год предприятие представило в виде статистической формы 46-ТЭ. Тариф на 2018 год для ООО ХК «СДС-Энерго» установлен постановлением региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 20.12.2015 № 954 (в редакции постановления РЭК КО от 20.12.2017 № 636).

Результаты выполненного анализа по факту 2018 года приводятся в данном экспертном заключении справочно и отражены в Приложении 1.

**5.2. Определение полезного отпуска тепловой энергии на второй год 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.

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия в соответствии со схемой теплоснабжения Междуреченского городского округа с перспективой до 2033 года (актуализированной на 2020 г.), утверждённой постановлением администрации Междуреченского городского округа от 03.10.2018 №2447-п (в редакции постановления от 21.05.2019 № 1110-п) (<https://www.mrech.ru/upload/file/post/>2018\_10\_03\_112827.pdf, https://www.mrech.ru/upload/file/post/2019\_05\_21\_145625.pdf), с учётом изменений согласно постановлению администрации Междуреченского городского округа от 29.08.2019 №1935-п (https://www.mrech.ru/upload/file/post/2019\_08\_29\_162587.pdf).

Согласно п. 22(1) Основ ценообразования расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии для населения и приравненных к нему категорий потребителей, определяется с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии указанным категориям потребителей за последние 3 года.

Информация по факту 2016-2018 года получена через систему ЕИАС и заверена электронно-цифровой подписью руководителя в формате шаблонов статотчётности 46-ТЭ. Динамика изменения полезного отпуска тепловой энергии для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению по категории потребителей «Население» представлена в таблице 1.

Таблица 1

Расчёт динамики изменения полезного отпуска тепловой энергии по населению ООО ХК «СДС-Энерго» г. Междуреченск

| Год | Полезный отпуск по категории потребителей «Население», Гкал | Динамика изменения, % |
| --- | --- | --- |
| 2016 | 28374,00 |  |
| 2017 | 31364,00 | 10,54 |
| 2018 | 36 572,37 | 16,61 |
| 2020 | 41 534,82 | 13,57 в среднем |

Объем потерь тепловой энергии, устанавливаемый для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, на каждый год долгосрочного периода регулирования, определяются в соответствии с пунктом 40 (Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения») и в течение этого периода не пересматриваются, и принимаются в размере  
9 247,00 Гкал (утверждены постановлением РЭК КО от 09.10.2018 № 243).

Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной, приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2020 год (норматив удельного расхода условного топлива утвержден постановлением РЭК КО от 12.09.2019 № 266) и сведены в таблицу 2.

Баланс отпуска тепловой энергии от ООО ХК «СДС-Энерго»

Таблица 2

Гкал

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | 2019 утверждено | 2020, в т.ч. | 1 полугодие | 2 полугодие |
| 1 | Выработка | 53 382,56 | 62 731,08 | 33 774,42 | 28 956,67 |
| 2 | Собственные нужды | 918,13 | 1 078,91 | 580,89 | 498,03 |
| 3 | Отпуск в сеть | 52 464,44 | 61652,17 | 33193,53 | 28458,64 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч. | 43 217,44 | 52 405,17 | 28 214,94 | 24 190,23 |
| 4.1 | в т. ч. жилищные организации | 32 000,51 | 41 534,82 | 22 362,35 | 19 172,47 |
| 4.2 | в т.ч. бюджетные потребители | 1 227,96 | 1 999,34 | 1 076,44 | 922,90 |
| 4.3 | в т.ч. прочие потребители | 9 988,97 | 8 871,01 | 4 776,15 | 4 094,86 |
| 5 | Потери при передаче | 9 247,00 | 9 247,00 | 4 978,58 | 4 268,42 |

**5.3. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования**

Согласно пункту 49 Методических указаний, в целях формирования скорректированной необходимой валовой выручки на второй расчётный год второго долгосрочного периода регулирования, необходимо рассчитать скорректированные операционные (подконтрольные) расходы ООО ХК «СДС-Энерго», в соответствии с пунктом 52 Методических указаний, по формуле:



Изменение установленной тепловой мощности источника тепловой энергии ООО ХК «СДС-Энерго» в 2020 году не подтверждено документально. Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности изменилось с 142,24 (учтены на 2019 год) до 172,35 (по состоянию на 01.10.2019). Расчёт условных единиц содержится в приложении 5. Индекс изменения количества активов (ИКА) равен 0,212. Величина базового уровня операционных расходов установлена на 2019 год постановлением РЭК КО от 30.11.2018 № 409  
(в редакции постановления от 22.01.2019 № 29) в размере – 84 838,46 тыс. руб.

Таблица 3

Расчёт корректировки операционных (подконтрольных) расходов на 2020 год долгосрочного периода регулирования

| № 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 |  | 1,030 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1,00 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % |  | 0,212 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 142,24 | 172,35 |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 26,1 | 26,1 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 118,16 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 84 838,46 | 100 245,44 |

 = 84 838,46 тыс. руб. \*(1-1/100)\*(1+0,03)\*(1+0,75\*(0,212)) = 100 245,44 тыс. руб.

Рост уровня операционных расходов на 2020 год составил 118,16%. Данный индекс операционных расходов применим ко всем статьям раздела операционные (подконтрольные) расходы к среднегодовым значениям.

Информация о величине в разрезе статей затрат сведена в приложении 3 к экспертному заключению.

Предприятием были заявлены расходы на уровне 105 431,78 тыс. руб. Уровень операционных расходов по оценке экспертов составил 100 245,44 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по данному разделу на 2020 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила –  
5 186,33 тыс. руб.

**5.4. Расчет неподконтрольных расходов на очередной год долгосрочного периода регулирования**

*Очистка стоков*

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 313,88 тыс. руб. на общий объём услуг 9,0 тыс. куб. м.

Предприятием представлен сводный расчёт по стокам на 2020 г. (стр. 4-4 том 4) и ОСВ по сч.20 по Междуреченской котельной за 2018 год (стр. 358-363, том 1). Услугу по водоотведению оказывает МУП «Междуреченский водоканал» (договор № 1353 от 01.01.2014). Тариф за водоотведение МУП «Междуреченский водоканал» установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2019 № 399.

Объём услуг по водоотведению, согласно п. 50 Методических указаний, экспертами скорректирован с учётом фактического отпуска тепловой энергии в 2018 году.

Скорректированные плановые расходы по статье на 2020 год, согласно п. 38 Основ ценообразования, определены экспертами с учётом пп. а) п.28 Основ ценообразования приняты экспертами, исходя из установленных тарифов, а также доли услуг в 2018 году (1 полугодие 53,84 %, 2 полугодие 46,16 %). Средний тариф по водоотведению составит 33,57 руб. м³ (без НДС).

Всего расходы на водоотведение должны составить, по расчёту экспертов, 366,33 тыс. руб. Предприятие предлагает учесть расходы в сумме 313,88 тыс. руб., что не превышает расчётный экономически обоснованный уровень расходов.

Эксперты считают возможным согласиться с предложением предприятия.

*Арендная плата*

Согласно пункту 45 Методических указаний, 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.

Предприятием на 2020 год заявлены расходы по статье в сумме   
1 080,48 тыс. руб., в том числе аренда тепловых сетей – 1 079,66 тыс. руб., аренда земли - 0,82 тыс. руб.

Расчет расходов на аренду тепловых сетей на 2020 г. и копии договоров имущества (№ А-08/2017 от 01.07.2017, № А-09/2019 от 0109.2019) представлены предприятием в составе дополнительных документов, направленных письмом № 1121 от 23.09.2019 (стр. 318-342).

Расходы на 2020 год предлагается учесть в НВВ в сумме 39,23 тыс. руб., в том числе аренда земли - 0,23 тыс. руб. Данная сумма принята экспертами на основании расчета арендной платы к договору аренды имущества № А-08/2017 от 01.07.2017г. с ПАО «Тепло» (выполнен экспертами, отражён в приложении 6) в размере амортизации (38,75 тыс. руб.) и налога на имущество (0,25 тыс. руб.), всего в сумме 39,0 тыс. руб., а также расчёта налога на землю, выполненному экспертами по кадастровому участку 42:28:0701025:34, согласно постановления Междуреченского городского Совета народных депутатов от 27.10.2005 № 190 (ред. от 04.12.2017) (76 884,86 руб.\*0,3% (ставка налога на землю) = 230,65 руб.).

Расходы по договору № А-09/2019 от 01.09.2019 экспертами не приняты, в связи с отсутствием экономического обоснования (не представлен расчёт амортизации и налога на имущество).

Расчёт экономически обоснованного уровня арендной платы по имуществу ПАО «Тепло» приведён в приложении 6.

По результатам исключения экономически необоснованных расходов, корректировка плановых расходов по статье на 2020 год, относительно предложений предприятия, составила 1 041,25 тыс. руб. в сторону снижения.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Данная статья включает плату за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, а также расходы на обязательное страхование.

Порядок определения платы и ее предельных размеров за загрязнение окружающей природной среды, размещение отходов, другие вредные воздействия утвержден постановлением Правительства РФ от 03.03.2017  
№ 255.

Законодательство предусматривает взимание платы за следующие виды вредного воздействия на окружающую среду:

1) выброс в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников;

2) сброс загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты;

3) размещение отходов;

4) другие виды вредного воздействия (шум, вибрация, электромагнитные и радиационные воздействия и т.п.).

Базовые нормативы платы устанавливаются по каждому ингредиенту загрязняющего вещества (отхода), виду вредного воздействия, с учетом степени опасности их для окружающей природной среды и здоровья населения (постановление Правительства РФ от 13.09.2016 № 913).

В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ, платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы, относятся к материальным расходам предприятия. Таким образом, платежи за негативное воздействие на окружающую среду в пределах ПДВ являются экономически обоснованными.

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 121,65 тыс. руб., включающие в себя платежи за негативное воздействие на окружающую среду. Представлен расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2020 г. (стр. 37-86, том 4) с подтверждающими документами – разрешение на выбросы от 18.08.2014 № 8/атмМеж (стр. 63, том 4), декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год (стр. 82, том 4). Указанные расходы признаны экспертами экономически обоснованными. Представленный расчёт суммы платы по объекту негативного воздействия по фактическому размещению отходов производства и потребления на 2019 год, выполненный на основании Лимита на размещение отходов от 20.05.2014  
№ 1/отхМЕЖ, срок действия которого закончился 20.05.2019 (стр. 43-44, том 4) признан экспертами экономически необоснованным, в связи с окончанием срока действия лимита, а также отсутствием подтверждения фактически осуществлённых платежей.

Эксперты предлагают принять экологические платежи в пределах ПДВ, согласно расчёту, представленному предприятием на 2020 г. (представлена декларация за 2018 год, разрешение на выбросы в атмосферный воздух от 18.08.2014 № 8/атмМеж), в размере 14,13 тыс. руб. Корректировка в сторону снижения составила 107,52 тыс. руб.

*Расходы на обязательное страхование*

Предприятием не заявлены расходы по статье.

*Налог на имущество*

На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона, ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии со ст.374 НК РФ).

По данной статье предприятие предлагает расходы на 2020 год в сумме 2 113,79 тыс. руб, согласно представленному предприятием расчёту по налогу на имущество с подтверждающими документами (стр. 93, том 4, стр. 344-374, письмо №1121 от 23.09.2019), расчет расходов на амортизацию с указанием амортизационных групп ООО ХК «СДС-Энерго» (стр. 375-381, письмо № 1121 от 23.09.2019).

Эксперты предлагают включить затраты на уплату налога на имущество исходя из среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества, а также ставки налога на имущество организаций 2,2 % (представлен приказ № 20 от 04.04.2019 «О создании комиссии по утверждению перечня объектов недвижимого имущества для расчёта налога на имущество» с приложениями, стр. 352-374, письмо № 1121 от 23.09.2019), в размере – 2 011,57 тыс. руб.

Расчёт экспертов представлен в приложении 7.

Корректировка в сторону снижения составила 102,22 тыс. руб., в связи с исключением из налоговой базы движимого имущества, в соответствии с приказом № 20 от 04.04.2019.

*Транспортный налог*

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 39,69 тыс. руб.

На основании закона Кемеровской области от 28.11.2002 № 95-ОЗ «О транспортном налоге» (в редакции Закона Кемеровской области от 24.12.2018 № 116-ОЗ) предприятия, владельцы транспортных средств, обязаны исчислять и уплачивать транспортный налог.

Согласно пп. 1) п. 1 Статья 264 Налогового кодекса предусматривает, что суммы налогов и сборов включаются в состав прочих расходов, связанных с производством и реализацией, т.е. такие расходы включаются в себестоимость продукции и признаются экономически обоснованными.

В качестве обоснования представлен расчёт налога и паспорта транспортных средств (стр. 94-108, том 4). Фактические расходы за 2018 год по данной статье составили 44,86 тыс. руб.

Эксперты предлагают включить в НВВ 2020 года расходы в размере 39,69  тыс. руб., на уровне подтверждённом расчётами предприятия.

Прочие налоги и сборы

Предприятием заявлены расходы в сумме 32,96 тыс. руб. и включают оплату госпошлины (стр. 109-110, том 4).

Эксперты проанализировав представленные предприятием документы, считают, что суммы госпошлины, оплаченной предприятием по коммерческим искам, не могут покрываться за счёт тарифного источника, а относятся к коммерческим рискам предприятия.

Экспертами указанные расходы признаны экономически необоснованными и исключены из плановой НВВ предприятия на 2020 год.

Корректировка в сторону снижения составила 32,96 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды

Предприятие предлагает учесть расходы в сумме 21 339,00 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 редакции от 07.03.2018  
№ 350-ФЗ).

В качестве обоснования предприятием представлена справка «Данные по расходам на оплату труда и страховым взносам ООО ХК «СДС-Энерго» по виду деятельности «Производство и передача тепловой энергии» с подтверждающими бухгалтерскими документами за 2018-2019 год» (стр. 39-41, письмо исх. № 1261 от 25.10.2019), обороты счета 20.01 за 2018 год, отчет по проводкам по прочим налогам и сборам (стр. 12-13, письмо исх. № 1261 от 25.10.2019). Уведомление о размере страховых взносов на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2019 год.

Экспертами в расчет НВВ на 2020 год предлагается учесть страховые взносы в размере 29,76 % (на уровне фактического % отчислений за 2018 год), от планового размера ФОТ, учтённого в составе операционных расходов  
( 65 701,0 тыс. руб.), всего в сумме 19 552,72 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения составила 1 786,28 тыс. руб. в связи с корректировкой ФОТ, учтённого в составе операционных расходов.

*Амортизация основных средств и нематериальных активов*

К основным средствам активы относятся при одновременном выполнении ряда условий, а именно:

- использование в производственной деятельности или для управленческих нужд;

- использование более 12 месяцев;

- способность приносить доход;

- если не планируется дальнейшая перепродажа.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно, на дату ввода в эксплуатацию данного объекта, на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизационные отчисления, согласно п. 29 Методических указаний определяются по данным бухгалтерского учета, при этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Предприятием представлен в качестве обоснования расчет расходов на амортизацию с указанием амортизационных групп ООО ХК «СДС-Энерго» (стр. 375-381, письмо № 1121 от 23.09.2019).

Предприятие предлагает расходы на амортизацию в размере 13 993,38 тыс. руб.

Эксперты, изучив обосновывающие материалы, признают расходы в сумме 13 837,06 тыс. руб., рассчитанные на основе ведомости начисления амортизации (дополнительные документы, исх. № 1261 от 25.10.2019, стр. 14-15), с учетом оставшегося срока полезного использования ОС, с учётом корректировки стоимости оборудования вводимого в 2020 году, согласно инвестиционной программе предприятия.

Расчёт амортизации представлен в приложении 8.

Корректировка в сторону снижения на 156,32 тыс. руб. связана с исключением необоснованных расходов.

Расходы по сомнительным долгам

Согласно пункту 25 Методических указаний, расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования, включаются в необходимую валовую выручку предприятия в составе внереализационных расходов.

В качестве обоснования расходов представлен расчет расходов по сомнительным долгам на 2020 г. (стр. 114-159, том 4), сведения о создании резерва по сомнительным долгам (стр. 239-279, том 1), расшифровка стр. 1230, 1520 баланса на 01.01.2019 «Дебиторская и кредиторская задолженность» (стр. 112-139, том 1) и постановление администрации Междуреченского городского округа от 03.10.2018 № 2447-п (в редакции постановлений от 21.05.2019 № 1110-п, от 29.08.2019 № 1935-п (п.8 – определение единой теплоснабжающей организации) (стр. 28-34, письмо №1121 от 23.09.2019).

Согласно дополнительного обращения, ООО ХК «СДС-энерго» (исх.  
№ 1266 от 28.10.2019) предлагает не учитывать расходы по сомнительным долгам в НВВ на 2020 год. Эксперты считают возможным согласиться с предложением предприятия.

*Налог на прибыль*

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 553,06 тыс. руб.

Расходы по уплате налога на прибыль на 2020 год приняты в размере 20 % от налогооблагаемой базы (НК РФ) и составили, по расчёту экспертов,  
0,0 тыс. руб., в связи с отсутствием в НВВ предприятия экономически обоснованных расходов из прибыли.

Корректировка плановых расходов по статье за 2020 год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила - 553,06 тыс. руб., в связи с перерасчётом налогооблагаемой базы.

Реестр неподконтрольных расходов

Таблица 6

тыс. руб.

| № п.п. | Наименование расхода | Утверждено на 2019 | Предложения предприятия на 2020 | Предложения экспертов на 2020 | Отклонение от предложений предприятия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1. | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (стоки (водоотведение)) | 264,64 | 313,88 | 313,88 | 0,00 |
| 1.2. | Арендная плата | 252,91 | 1 080,48 | 39,23 | -1 041,25 |
|  | - аренда имущества КУМИ | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | - аренда земли | 1,30 | 0,82 | 0,23 | -0,59 |
|  | - аренда прочего имущества | 251,61 | 1 079,66 | 39,00 | -1 040,66 |
| 1.3. | Концессионная плата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 1 259,46 | 2 308,09 | 2 065,39 | -242,70 |
| 1.4.1. | плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 13,57 | 121,65 | 14,13 | -107,52 |
| 1.4.2. | расходы на обязательное страхование | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.3. | транспортный налог | 46,07 | 39,69 | 39,69 | 0,00 |
| 1.4.4. | налог на имущество организации | 1 199,82 | 2 113,79 | 2 011,57 | -102,22 |
| 1.4.5. | иные расходы | 0,00 | 32,96 | 0,00 | -32,96 |
| 1.5. | Отчисления на социальные нужды | 16 352,44 | 21 339,00 | 19 552,72 | -1 786,28 |
| 1.6. | Расходы по сомнительным долгам | 2 541,50 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.7. | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 12 441,97 | 13 993,38 | 13 837,06 | -156,32 |
| 1.8. | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним |  |  |  |  |
| 1.9. | Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов) |  |  |  |  |
|  | ИТОГО | 33 112,92 | 39 034,82 | 36 066,79 | -2 968,04 |
| 2. | Налог на прибыль | 699,83 | 553,06 | 0,00 | -553,06 |
| 3. | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования |  |  |  |  |
| 4. | Итого неподконтрольных расходов | 33 812,75 | 39 587,88 | 35 808,28 | -3 779,61 |

По результатам анализа обосновывающих материалов и в результате исключения экономически необоснованных расходов, корректировка плановых неподконтрольных расходов по статье на 2020 год, относительно предложений предприятия, составила – 3 779,61 тыс. руб. в сторону снижения.

**5.5. 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)), холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяется в соответствии с пунктом 61 Основ ценообразования.

*Расходы на топливо*

Предложения предприятия по статье составили 25 099,44 тыс. руб.

На основании представленных предприятием обосновывающих материалов эксперты произвели свой расчёт затрат на топливо, необходимое для производства тепловой энергии.

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2020 год, в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 (на отпуск тепла в сеть) в размере – 176,9 кг у.т./Гкал. (утверждён постановлением РЭК КО от 12.09.2019 № 266).

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю, с учётом норматива естественной убыли при хранении топлива на складе (на основании постановления Госснаба СССР от 11.08.1987 № 109 (ред. от 29.03.1989) «Об утверждении норм естественной убыли антрацитов, каменных и бурых углей и брикетов из каменных и бурых углей при хранении, разгрузке и перевозках» ) составляет– 15075,51 т. Тепловой эквивалент принят в расчет в размере – 0,732 (низшая теплотворная способность 5124 ккал/кг принята в соответствии с отчётом предприятия о фактической стоимости топлива за 9 месяцев 2019 года (WARM.TOPL.Q3.2019)).

Скорректированные расходы по статье на 2020 год, по мнению экспертов, составили 24405,9 тыс. руб., в том числе, стоимость топлива – 17059,12 тыс. руб.

Экспертами проведён анализ стоимости угля марки Др, используемого теплоснабжающими предприятиями Кемеровской области для производства тепловой энергии за 9 месяцев 2019 года. Согласно сводному отчёту «Информация о фактически сложившихся ценах и объёмах потребления топлива по итогам 9 месяцев 2019 года» (в формате шаблона WARM.TOPL.Q3.2019) стоимость угля марки Др в среднем по Кемеровской области составила 1570,54 руб./тн (с НДС).

Цена угля принята по договору с АО УК «СДС-уголь» № М-01/2019 от 01.01.2019 (1087,01 руб./тн без НДС, на 17% ниже средней стоимости по Кемеровской области). Закупка проведена в соответствии с пунктом 13 части 4 статьи 1 223 – ФЗ, с пунктом 6 Приложения № 2 к Положению о закупке ООО ХК «СДС-Энерго» (стр. 151, том 3) (АО ХК «СДС-Уголь» признан взаимозависимым с ООО ХК «СДС-Энерго» юридическим лицом, следовательно закупки товаров, работ, услуг у АО ХК «СДС-Уголь» осуществляется вне 223-Федерального закона и оформление Отчета-обоснования, а так же отражение данных закупок в Плане-закупки не требуется). Цена угля принята экспертами с учетом индекса изменения стоимости топлива (104,1) на 2020 год (прогноз Минэкономразвития РФ опубликован 30.09.2019, одобрен на заседании Правительства РФ 19.09.2019) в размере 1131,58 руб./тн (без НДС). Стоимость транспортировки угля ЖД транспортом принята экспертами согласно отчёту предприятия о фактической стоимости топлива за 6 месяцев 2019 года (WARM.TOPL.Q2.2019) в размере 429,21 руб./тн (без НДС), с учетом индекса изменения стоимости перевозки грузов (104,3) (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019), расходы на разгрузку и буртовку топлива на складе приняты согласно отчёту предприятия о фактической стоимости топлива за 6 месяцев 2019 года (WARM.TOPL.Q2.2019) в размере 38,03 руб./тн (без НДС), с учетом индекса изменения стоимости перевозки грузов (104,3) (прогноз Минэкономразвития от 30.09.2019). Всего расходы на транспортировку составят 7346,82 тыс. руб.

По результатам расчёта экспертов, корректировка плановых расходов на топливо в 2020 году, относительно предложений предприятия, составила 693,50 тыс. руб. в сторону снижения.

*Расходы на электроэнергию*

Предприятие предлагает учесть расходы в сумме 11895,94 тыс. руб., на общее количество 3160,96 тыс. кВтч.

Согласно п. 50 Методических указаний, при расчете количества электроэнергии на 2020 год, требуемой при производстве тепловой энергии, экспертом принят объём потребления электроэнергии с учётом удельного расхода на полезный отпуск тепловой энергии – 48,35 кВтч/Гкал (по плану на 2019 год), в количестве 2534,02 тыс. кВтч. Электроснабжение осуществляет ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» (договор №5/37 от 01.12.2013 г.) по уровню напряжения ВН СН-2 и НН (стр. 79-103 том 3).

Скорректированные плановые расходы по статье на 2020 год, согласно п. 38 Основ ценообразования, определены экспертами с учётом пп. в) п.28 Основ ценообразования в размере 9341,90 тыс. руб. Стоимость электроэнергии на 2020 год рассчитана экспертами от фактической стоимости за 2018 год, с учетом ИЦП по электроэнергии (прогноз Минэкономразвития России от 30.09.2019) на 2019 и 2020 гг.– 105,4 и 104,8. Средневзвешенная стоимость электроэнергии, по уровням напряжения ВН, СН-2, НН составит 3,34 руб. кВтч.

Корректировка в сторону снижения составит 2554,04 тыс. руб., в связи с корректировкой количества электроэнергии и планового тарифа.

*Расходы на холодную воду*

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 996,35 тыс. руб. при объеме воды на технологические нужды 56,53 тыс. м³.

Согласно п. 50 Методики, экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 59,26 тыс. м³ (на уроне удельного расхода воды на отпущенную тепловую энергию по плану на 2019, с учётом планового увеличения полезного отпуска тепловой энергии на 2020 год на 21,3 %). Услугу по водоснабжению оказывает   
МУП «Междуреченский водоканал» (договор № 1353 от 01.01.2014, стр.264, том 3). Тариф на водоснабжение МУП «Междуреченский водоканал» установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2019 № 399.

Экспертами стоимость 1 м³ воды, согласно п. 38 Основ ценообразования, с учётом пп. а) п.28 Основ, рассчитана как среднегодовая, исходя из стоимости воды установленной постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.12.2018 № 738, с учетом ИЦП по водоснабжению, согласно прогнозу Минэкономразвития на 2020. Всего расходы должны составить 1004,53 тыс. руб.

Эксперты считают возможным согласиться с предложением предприятия в сумме 996,35 тыс. руб., как не превышающей экономически обоснованный уровень расходов по расчёту экспертов.

*Расходы на теплоноситель*

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 331,04 тыс. руб. при объеме воды на технологические нужды 15,89 тыс. м³.

Согласно п. 50 Методики, экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 16,82 тыс. м³ (на уроне удельного расхода теплоносителя на выработку тепловой энергии по плану на 2019, с учётом планового увеличения полезного отпуска тепловой энергии на 2020 год на 21,3%).

Экспертами стоимость 1 м³ теплоносителя, согласно п. 38 Основ ценообразования, с учётом пп. а) п.28 Основ, рассчитана как среднегодовая, в размере 18,23 руб./м3 (без НДС). Расчёт стоимости теплоносителя произведён в экспертном заключении на общее количество теплоносителя, поступающее в тепловую сеть, с учётом ГВС потребителей. Всего расходы составят 306,55 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения составила 24,49 тыс. руб.

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов на 2020 год приведена в таблице 7.

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,

холодной воды и теплоносителя

Таблица 7

тыс. руб.

| № п/п | Наименование ресурса | Утверждено на 2019 год | Предложения предприятия на 2020 год | Предложения экспертов на 2020 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Расходы на топливо | 20 370,48 | 25 099,44 | 24 405,94 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 7 581,23 | 11 895,94 | 9 341,90 |
| 3 | Расходы на холодную воду | 830,66 | 996,35 | 996,35 |
| 4 | Расходы на теплоноситель | 289,73 | 331,04 | 306,55 |
| 5 | ИТОГО | 29072,10 | 38322,78 | 35050,74 |

По результатам произведенного экспертами собственного расчёта плановых расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2020 год, корректировка относительно предложений предприятия, составила – 3272,04 тыс. руб. в сторону снижения.

**5.6. Прибыль**

Согласно п. 28 Методических указаний расходы, относимые на прибыль после налогообложения, включают в себя следующие основные группы расходов:

1) расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к системе теплоснабжения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

2) расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами;

3) экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами.

Предприятием заявлены расходы из прибыли в сумме 2 212,24 тыс. руб.,  
в т.ч. выплаты социального характера - 2 212,24 тыс. руб.

*Выплаты социального характера*

Предприятием заявлены расходы по статьям в сумме 2 212,24 тыс. руб.

Расчёт выплат представлен предприятием на стр. 180, том 4. Предприятием не представлен коллективный договор. Заявленные предприятием расходы эксперты считают экономически не обоснованными, не подлежащими включению в плановую НВВ на 2020 г.

*Инвестиционная программа*

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 13 362,23 тыс. руб.

Инвестиционная программа предприятия на 2016-2022 гг. утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2018 № 302 «Об утверждении инвестиционной программы ООО ХК «СДС-Энерго» на потребительском рынке г. Междуреченск в сфере теплоснабжения на 2019-2023 годы» (в редакции постановления от \_\_\_\_\_\_\_2019 №\_\_\_\_). Расходы на 2020 год приняты в сумме 13 310,25 тыс. руб. Источником финансирования инвестиционной программы предприятия являются амортизационные отчисления.

*Расчетная предпринимательская прибыль*

Предприятием заявлены расходы по статье в сумме 7 884,50 тыс. руб.  
 (п. 74(1) «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утв. Постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075).

Расчетная предпринимательская прибыль, определяемая в соответствии с пунктом 74(1) Основ ценообразования определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, за исключением расходов на топливо, расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя), расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов.

По расчёту экспертов предпринимательская прибыль составит 7 334,93 тыс. руб. = 5%\*( 9 341,90+ 1 302,90+ 100 245,44+ 35 808,28) тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованными принять расходы на расчётном уровне.

Корректировка относительно предложений предприятия составит 549,57 тыс. руб. в сторону снижения, в связи с изменением плановых расходов на 2020 год.

**5.7. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов**

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний, размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается как разница между фактической необходимой валовой выручкой и товарной выручкой предприятия, рассчитанной как произведение фактического полезного отпуска тепловой энергии и утвержденных тарифов на тепловую энергию.

1. Фактическая необходимая валовая выручка (необходимая валовая выручка на основе фактических значений параметров взамен прогнозных) на производство тепловой энергии за 2018 год, с учетом нормативных показателей, рассчитана экспертами по группам статей.

1.1. По статье «Топливо» произошло увеличение суммы затрат на 433,54 тыс. руб. за счёт увеличения тарифа на ЖД перевозки на 16%, при этом расходы на буртовку сокращены предприятием на 40%.

1.2. Стоимость электроэнергии рассчитана, согласно п. 56 Методических указаний, исходя из утвержденного удельного расхода электроэнергии на выработку теплоэнергии и фактической цены (значения показателей отражены в приложениях 1 и 1.1 к данному экспертному заключению). Расходы превысили плановые на 252,05 тыс. руб.

1.3. Стоимость холодной воды рассчитана, согласно п. 56 Методических указаний, исходя из удельного расхода воды на выработку теплоэнергии и фактической цены (значения показателей отражены в приложениях 1 и 1.1 к данному экспертному заключению). Расходы снизились относительно плана на 215,06 тыс. руб.

1.4. Величина операционных расходов предприятия, в целях формирования необходимой валовой выручки на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитывается на уровне скорректированных плановых операционных расходов 2018 года, в соответствии с п. 52 Методических указаний, с применением уточненных значений ИКА и ИПЦ в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации (опубликован 30.09.2019).

Таблица 8

Фактический уровень операционных расходов ООО ХК «СДС-Энерго»

| № п/п | Параметры расчета расходов | Ед. изм. | 2018 план | 2018 факт |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | доли | 1,040 | 1,029 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1,00 | 1,00 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % | 0,076 | 0,161 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 131,78 | 142,25 |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 26,1 | 26,1 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % | 108,81 | 114,19 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 84 434,71 | 88353,34 |

Увеличение операционных расходов составило 3 918,63 тыс. руб. (или 4,64%).

1.5. Неподконтрольные расходы (арендная плата, отчисления на социальные нужды, амортизация, плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, транспортный налог, налог на имущество организации, налог на прибыль и т.д.), проанализированы экспертами на основании представленного предприятием отчёта по системе ЕИАС, в формате шаблона BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2018.FACT, а также бухгалтерских документов, представленных предприятием в тарифном деле (ОСВ по статьям затрат и карточки счетов по контрагентам, ( стр. 358-412, том 1). В целях формирования НВВ на основе фактических значений параметров взамен прогнозных, учитываются фактически произведённые в 2018 году экономически обоснованные неподконтрольные расходы (в соответствии с п. 39 Методических указаний). Подробный отчет по показателям представлен в приложении 1 к данному экспертному заключению.

Экспертами признаны экономически обоснованными расходы по сомнительным долгам в сумме 2540,59 тыс. руб. В качестве подтверждения фактических расходов предприятия представлены сведения о создании резерва по сомнительным долгам (стр. 239-279, том 1), расшифровка стр. 1230, 1520 баланса на 01.01.2019 «Дебиторская и кредиторская задолженность» (стр. 112-139, том 1) и постановление администрации Междуреченского городского округа от 03.10.2018 № 2447-п (в редакции постановлений от 21.05.2019 № 1110-п, от 29.08.2019 № 1935-п (п.8 – определение единой теплоснабжающей организации) (стр. 28-34, письмо №1121 от 23.09.2019). Согласно пункту 25 Методических указаний, расходы по сомнительным долгам, определены экспертами в размере фактически списанной дебиторской задолженности населения, но ограничены 2 % валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей.

1.6. Эксперты считают экономически обоснованными расходы из прибыли, рассчитанные в соответствии с пунктом 41 Методических указаний, исходя из фактически исполненной инвестиционной программы на сумму 10529,34, установленного постановлением РЭК Кемеровской области от 11.12.2015 № 820 (значения показателей отражены в приложении 1 к данному экспертному заключению).

Таким образом, по результатам проведённого анализа, расчётная НВВ за 2018 год составила 163 650,64 тыс. руб.

2. Товарная выручка предприятия за 2018 год определена на основании представленных в РЭК статистической отчётности по форме 46-ТЭ и отчётных данных по системе ЕИАС, в формате шаблона BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2018.FACT, который, в соответствии с постановлением РЭК КО № 620 от 20.12.2013, является официальной отчётностью. Расчёт товарной выручки приведён в таблице 9:

Таблица 9

Расчёт товарной выручки ООО ХК «СДС-ЭНЕРГО» от реализации тепловой энергии на потребительском рынке в 2018 году

|  | Полезный отпуск на потребительский рынок, Гкал | Действующий  тариф, руб/Гкал | Товарная выручка,  тыс. руб. |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4= 2\*3/1000 |
| Январь | 5 008,04 | 3 422,00 | 17 137,53 |
| Февраль | 4 681,05 | 3 422,00 | 16 018,57 |
| Март | 4 208,10 | 3 422,00 | 14 400,13 |
| Апрель | 3 940,85 | 3 422,00 | 13 485,59 |
| Май | 3 549,73 | 3 422,00 | 12 147,16 |
| Июнь | 2 423,45 | 3 422,00 | 8 293,06 |
| Июль | 2 551,90 | 3 570,76 | 9 112,21 |
| Август | 2 568,83 | 3 570,76 | 9 172,67 |
| Сентябрь | 3 133,17 | 3 570,76 | 11 187,80 |
| Октябрь | 3 448,70 | 3 570,76 | 12 314,47 |
| Ноябрь | 4 242,56 | 3 570,76 | 15 149,17 |
| Декабрь | 4 471,70 | 3 570,76 | 15 967,36 |
| Всего | 44 228,08 | 3 490,67 | 154 385,71 |

По результатам анализа фактических расходов ООО ХК «СДС-ЭНЕРГО» за 2018 год, отклонение фактических значений параметров расчёта тарифов от значений, учтённых при установлении тарифов на тепловую энергию, составило 9 264,92 = (163 650,64 -154 385,71) тыс. руб.

По мнению экспертов, данная сумма подлежит включению в плановую необходимую валовую выручку ООО ХК «СДС-ЭНЕРГО» в полном объеме, с учетом индексов потребительских цен на 2019 и 2020 гг. (104,7) и (103,0) Согласно п.12 Методических указаний, указанные расходы должны быть учтены в необходимой валовой выручке предприятия не позднее чем на 3-й расчетный период регулирования, в полном объёме.

Эксперты считают экономически обоснованным учесть в НВВ на 2020 год недостаток средств в сумме 9 991,38 тыс. руб. = 9 264,92 тыс. руб.\*1,047\*1,03.

**5.8. Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы**

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой в i-м году в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы, , рассчитывается по формуле:

 (тыс. руб.),

где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-j)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-j)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.;

 - объем фактического исполнения инвестиционной программы по объектам в (i-j)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе соответствующего периода года (i-j) и предшествующих лет, тыс. руб.;

 - учтенная при установлении тарифов на (i-1)-й год корректировка необходимой валовой выручки на (i-2)-й год, осуществленная в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы за истекший период (i-2)-го года по результатам 9 месяцев, тыс. руб.;  может принимать положительное, отрицательное или нулевое значение.

В случае если для регулируемой организации установлен одноставочный тариф, величина  принимается равной расчетному значению , определяемому с учетом изменения полезного отпуска по формуле:

 (тыс. руб.),

где:

 - фактический объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-j)-м году, тыс. Гкал (тыс. куб. м);

 - объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), учтенный при установлении тарифов на (i-j)-й год, тыс. Гкал (тыс. куб. м).

Инвестиционная программа предприятия на 2016-2018 гг. утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2015 № 383 (в редакции постановления от 20.11.2018 № 378. Сумма собственных средств предприятия на выполнение инвестпрограммы в 2018 году составила 16127,96 тыс. руб. Фактическое исполнение программы по отчёту предприятия составило 19930,0 тыс. руб. (согласно справке РЭК КО от 12.09.2019).

=44,23 тыс. Гкал/43,87тыс. /Гкал\*16127,96= 16258,45тыс. руб.

= 16127,96 \*(19930,0/16258,45– 1)+0= 3642,08 тыс. руб.

Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы по мнению экспертов поставит 0,0 тыс. руб.

**Расчет необходимой валовой выручки**

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2019 – 2023 годы и прогнозных параметров регулирования ООО ХК «СДС-Энерго» на 2020 год.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

Таблица 10

| № п.п. | Наименование расхода | 2019 год | 2020 год | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| утверждено РЭК | Предложения предприятия | предложения экспертов | Отклонения (5)-(4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Операционные (подконтрольные) расходы | 84 838,46 | 105 431,78 | 100 245,44 | -5 186,33 |
| 2. | Неподконтрольные расходы | 33 812,75 | 39 587,88 | 35 808,28 | -3 779,61 |
| 3. | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды | 29 072,10 | 38322,78 | 35050,74 | -3272,04 |
| 4. | Прибыль | 2 799,32 | 2 212,24 | 0,00 | -2 212,24 |
|  | выплаты социального характера | 2 799,32 | 2 212,24 | 0,00 | -2 212,24 |
|  | расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств привлекаемых на эти цели | - | - | - | - |
|  | прочие расходы по прибыли |  |  |  |  |
|  | инвестиционная программа | 659,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Расчетная предпринимательская прибыль | 6 332,65 | 7 884,50 | 7 334,93 | -549,57 |
| 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 | 1 496,15 | 9 991,38 | 9 991,38 | 0,00 |
| 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 | - | - | - | - |
| 11. | ИТОГО необходимая валовая выручка | 158 351,43 | 203 430,55 | 188 430,76 | -14 999,79 |
|  | ИТОГО необходимая валовая выручка на потребительский рынок | 158 351,43 | 203 430,55 | 188 430,76 | -14 999,79 |

Общая величина НВВ (в расчете на год) на 2020 год должна составить на потребительском рынке 188 430,76 тыс. руб.

Всего НВВ предприятия на потребительском рынке на 2020 год составит 188 430,76 тыс. руб. Общая сумма корректировки НВВ на 2020 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила  
14 999,79 тыс. руб.

Сводная информация в разрезе статей затрат отражена в приложении №3 к данному экспертному заключению.

**Тарифы НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ на 2020 год на основании скорректированной необходимой валовой выручки для   
ООО ХК «СДС-Энерго» г. междуреченск**

Общая величина НВВ (в расчете на год) на 2020 год составила 188 430,76 тыс. руб., в том числе на потребительском рынке 188 430,76 тыс. руб.

Таблица 11

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2020 год |
| 1 | НВВ, тыс. руб. | 188 430,76 |
| 1.1 | 1 полугодие | 101451,12 |
| 1.2 | 2 полугодие | 86979,64 |
| 2 | Полезный отпуск, тыс. Гкал | 52,405 |
| 2.1 | 1 полугодие | 28,215 |
| 2.2 | 2 полугодие | 24,190 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./Гкал | 3 595,65 |
| 3.1 | с 1 января | 3 595,65 |
| 3.2 | с 1 июля | 3 595,65 |
| 4 | Рост с 1 июля | 0,00 % |

Справочно: снижение тарифа на тепловую энергию относительно тарифа, действующего на 31.12.2019 (3 748,82 руб./Гкал, без НДС) составит 4,09%.





|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сводная информация и смета расходов** | | | | | | | | | |
| **по производству и реализации тепловой энергии по котельной ООО ХК "СДС-Энерго"(г.Кемерово)  по узлу теплоснабжения г. Междуреченск на 2020 год** | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | **тыс. руб.** | **1,181603794** |  |  |
| № п/п | Показатели | | | Ед.изм. | Утверждено РЭК КО на 2019 год | Предложение предприятия на 2020 год  ТЭ всего, в т.ч. (ОСЕНЬ) | предложения экспертов на 2020 | отплонение от предложений предприятия | динамика изменения показателей 2020/2019, % |
|
|
|
| 1 | 2 | | | 3 | 4 | 7 |  |  |  |
|  | **Количество котельных** | | |  | 1,00 |  | 61652,17 |  |  |
|  | **Нормативная выработка т/энергии** | | | Гкал | **53 382,56** | **62 756,89** | **62 731,08** | **-25,81** | **17,51** |
|  | **Полезный отпуск** | | | -"- | **43 217,44** | **52 575,89** | **52 405,17** | **-170,72** | **21,26** |
|  | **Полезный отпуск на потребительский рынок** | | | -"- | **43 217,44** | **52 575,89** | **52 405,17** | **-170,72** | **21,26** |
|  | - жилищные организации | | | -"- | 32 000,51 | 44 566,05 | 41 534,82 | -3 031,23 | 29,79 |
|  | - бюджетные организации | | | -"- | 1 227,96 | 1 999,34 | 1 999,34 | 0,00 | 62,82 |
|  | - прочие потребители, всего, в т.ч.: | | | -"- | 9 988,97 | 6 010,50 | 8 871,01 | 2 860,51 | -11,19 |
|  | - производственные нужды | | | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Потери, всего** | |  | -"- | **10 165,13** | **10 181,00** | **10 325,91** | **144,91** | **1,58** |
|  | - на собственные нужды котельной |  |  | -"- | 918,13 | 934,00 | 1 078,91 | 144,91 | 17,51 |
|  | - в тепловых сетях | | | -"- | 9 247,00 | 9 247,00 | 9 247,00 | 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:** | | | т.р. | **20 370,48** | **25 099,44** | **24 405,94** | **-693,50** | **19,81** |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | | | т.р. | **7 581,23** | **11 895,94** | **9 341,90** | **-2 554,04** | **23,22** |
| 1.3 | **Расходы на воду и теплоноситель** | | | т.р. | **1 120,39** | **1 327,40** | **1 302,90** | **-24,50** | **16,29** |
|  | - расходы холодная вода | | | т.р. | 830,66 | 996,35 | 996,35 | 0,00 | 19,95 |
|  | - расходы теплоноситель | | | т.р. | 289,73 | 331,04 | 306,55 | -24,50 | 5,80 |
|  | - объём воды холодная вода | | | м3 | 48 869,50 | 56 526,10 | 58 776,37 | 2 250,27 | 20,27 |
|  | - объём воды теплоноситель | | | м3 | 15 768,44 | 15 892,15 | 16 820,00 | 927,85 | 6,67 |
|  | - цена холодная вода | | | руб/м3 | 17,00 | 17,63 | 16,95 | -0,67 | -0,27 |
|  | - цена воды теплоноситель | | | руб/м3 | 18,37 | 20,83 | 18,23 | -2,61 | -0,81 |
| **Итого расходы на приобретение энергоресурсов, холодной воды и теплоносителя** | | | | | **29 072,10** | **38 322,78** | **35 050,74** | **-3 272,04** |  |
|  | **ИТОГО базовый уровень операционных расходов** | | | т.р. | **84 838,46** | **105 431,78** | **100 245,44** | **-5 186,33** | **18,16** |
| **Неподконтрольные расходы (данные согласно реестру Приложения 5.3 Методических указаний)** | | | | |  |  |  |  |  |
| 11 | **Очистка стоков, канализация** | | | т.р. | **264,64** | **313,88** | **313,88** | **0,00** | **18,61** |
| 12 | **Полигон отходов (утилизация)** | | | т.р. | **0,00** |  |  |  |  |
| 12 | **Арендная плата, в т.ч.** | | | т.р. | **252,91** | **1 080,48** | **39,23** | **-1 041,25** | **-84,49** |
| 12.1 | - аренда имущества (КУМИ) | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |
| 12.2 | - аренда земли | |  | т.р. | 1,30 | 0,82 | 0,23 | -0,59 | -82,31 |
| 12.3 | - аренда прочего имущества | | | т.р. | 251,61 | 1 079,66 | 39,00 | -1 040,66 | -84,50 |
| 13 | Концессионная плата | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |
| 14 | **Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч.** | | | | т.р. | 1 259,46 | 2 308,09 | 2 065,39 | -242,70 | 63,99 |
| 14.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
|  | размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окр.среду | | | | т.р. | 13,57 | 121,65 | 14,13 | -107,52 | 4,10 |
| 14.2 | - расходы на обязательное страхование | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 14.3 | - налог на имущество организации | | | т.р. | 1 199,82 | 2 113,79 | 2 011,57 | -102,22 | 67,66 |  |
| 14.4 | - налог на загрязнение окружающей среды | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 14.5 | - земельный налог | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 14.6 | - прочие налоги | |  | т.р. | 0,00 | 32,96 |  | -32,96 |  |  |
| 14.7 | -транспортный налог | | | т.р. | 46,07 | 39,69 | 39,69 | 0,00 | -13,84 |  |
| 15 | **Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:** | | | т.р. | 16 352,44 | 21 339,00 | 19 552,72 | -1 786,28 | 19,57 |  |
| 17 | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | | | т.р. | 12 441,97 | 13 993,38 | 13 837,06 | -156,32 | 11,21 |  |
| 18 | **Расходы на выплаты по больничным листам за счет предприятия** | | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |
| 20 | **Расходы, связанные с подключением объектов заявителей** | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 22 | **Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов)** | | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |
| 24 | **Налог на прибыль** | | | т.р. | 699,83 | 553,06 | 0,00 | -553,06 |  |  |
| 25 | **Выпадающие доходы** | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 26 | **Экономия средств** | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 27 | **Расходы по сомнительным долгам** | | | т.р. | 2 541,50 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | **ИТОГО (неподконтрольные расходы)** | | | т.р. | **33 812,75** | **39 587,88** | **35 808,28** | **-3 779,61** | **5,90** |  |
|  | **Нормативная прибыль** | | | т.р. | **2 799,32** | **2 212,24** | **0,00** | **-2 212,24** | **-100,00** |  |
|  | **Выплаты социального характера** | | | т.р. | 2 139,49 | 2 212,24 | 0,00 | -2 212,24 |  |  |
|  | **Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива** | | | | т.р. |  |  |  |  |  |
|  | **Прочие расходы по прибыли** | | | т.р. | 0,00 |  |  |  |  |  |
|  | **Инвестиционная программа** | | | т.р. | 659,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |  |
|  | **Предпринимательская прибыль** | | | т.р. | **6 332,65** | **7 884,50** | **7 334,93** | **-549,57** | **15,83** |  |
|  | **Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** | | | т.р. | 1 496,15 | 9 991,38 | 9 991,38 | 0,00 | 567,81 |  |
|  | **Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы** | | | т.р. |  |  |  |  |  |  |
|  | **Необходимая валовая выручка, всего** | | | т.р. | **158 351,43** | **203 430,55** | **188 430,76** | **-14 999,79** | **19,00** |  |
|  | в том числе на потребительский рынок | | | т.р. | **158 351,43** | **203 430,55** | **188 430,76** | **-14 999,79** | **19,00** |  |
|  | **Тариф на тепловую энергию** | | | руб./Гкал | **3 664,06** | **3 869,27** | **3 595,65** | **-273,62** | **-1,87** |  |
|  | **тариф с 01.01** | | |  | **3 570,76** | **3 748,82** | **3 595,65** | **-153,17** | **0,70** |  |
|  | **тариф с 01.07.** | | |  | **3 748,82** | **3 978,69** | **3 595,65** | **-383,04** | **-4,09** |  |
|  | **Рост тарифа на тепловую энергию** | | | % | **4,99** | **6,13** | **0,00** |  |  |  |

Приложение № 57 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Долгосрочные тарифы ООО ХК «СДС-Энерго»**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке**

**г. Междуреченска, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуци-рованный 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 |
| ООО ХК «СДС-Энерго» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме  подключения (без НДС) | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 3 570,76 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 3 748,82 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 3 595,65 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 3 595,65 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3 695,75 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 3 781,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 3 781,55 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3 924,47 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3 924,47 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 3 858,78 | 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)\* | | | | | | | |
| Одноставоч-ный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 4 284,91 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 4 498,58 | x | x | x | x | x |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | с 01.01.2020 | 4 314,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 4 314,78 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 4 434,90 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 4 537,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 4 537,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 4 709,36 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 4 709,36 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 4 630,54 | 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 № 58 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**региональная энергетическая комиссия Кемеровской области**

**по материалам, представленным ООО ХК «СДС-Энерго» для корректировки долгосрочных тарифов на теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемых на потребительском рынке г. Междуреченска, на 2020 год**

***1.НОРМАТИВНО-МЕТОДИЧЕСКАЯ ОСНОВА ПРОВЕДЕНИЯ АНАЛИЗА МАТЕРИАЛОВ***

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);
* 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»;
* 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»;
* 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);
* 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.

При расчёте тарифов на теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2020 год экспертами принималась за основу информация предприятия, что ООО «СДС-энерго» 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. Потребителями горячей воды и теплоносителя являются население, бюджетная сфера, иные потребители.

**1. ТАРИФЫ НА ТЕПЛОНОСИТЕЛЬ**

Предлагаемые для установления тарифы на теплоноситель рассчитаны 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.

Структура планового объема отпуска теплоносителя экспертами принята на основании схемы теплоснабжения Междуреченского городского округа с перспективой до 2033 года (актуализированной на 2020 г.), утверждённой постановлением администрации Междуреченского городского округа от 03.10.2018 №2447-п (в редакции постановления от 21.05.2019 № 1110-п) (https://www.mrech.ru/upload/file/post/2018\_10\_03\_112827.pdf, https://www.mrech.ru/upload/file/post/2019\_05\_21\_145625.pdf), с учётом изменений согласно постановления администрации Междуреченского городского округа от 29.08.2019 № 1935-п (<https://www.mrech.ru/upload/file/post/2019_08_29_162587.pdf>).

Баланс теплоносителя.

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Предложения предприятия | Предложения экспертов |
| Теплоносителя всего, в том числе | м3 | 185 655,15 | 187 743,00 |
| Полезный отпуск теплоносителя: | м3 | 169 763,00 | 170 925,05 |
| население | м3 | 159 180,03 | 159 180,03 |
| бюджет | м3 | 2 316,22 | 2 316,22 |
| иные | м3 | 8 266,36 | 9 428,80 |
| производственные нужды предприятия | м3 | 4 629,003,84 | 5 554,80 |
| собственные нужды предприятия (потери в сетях) |  | 11 263,15 | 11 263,15 |

Разбивку баланса теплоносителя на 1 и 2 полугодие 2019 года предприятие не представило. Эксперты считают обоснованным объём поставки теплоносителя принять в доле, аналогичной объёму реализации тепловой энергии: 1 полугодие – 53,84%, 2 полугодие – 46,16%.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на теплоноситель, реализуемый на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

**Операционные расходы**

Согласно пункту 49 Методических указаний, в целях формирования скорректированной необходимой валовой выручки на второй расчётный год второго долгосрочного периода регулирования, необходимо рассчитать скорректированные операционные (подконтрольные) расходы ООО ХК «СДС-Энерго», в соответствии с пунктом 52 Методических указаний, по формуле:



Изменение установленной тепловой мощности источника тепловой энергии ООО ХК «СДС-Энерго» в 2020 году не подтверждено документально. Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности изменилось с 142,24 (учтены на 2019 год) до 172,35 (по состоянию на 01.10.2019). Расчёт условных единиц содержится в приложении 5. Индекс изменения количества активов (ИКА) равен 0,212. Величина базового уровня операционных расходов установлена на 2019 год постановлением РЭК КО от 30.11.2018 № 410 (в редакции постановления РЭК КО от 22.01.2019 № 30) в размере – 166,11 тыс. руб.

Таблица 2

Расчёт корректировки операционных (подконтрольных) расходов на 2020 год долгосрочного периода регулирования

| № 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 |  | 1,030 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1,00 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % |  | 0,212 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 142,24 | 172,35 |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 26,1 | 26,1 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 118,16 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 166,11 | 196,27 |

 = 166,11 тыс. руб. \*(1-1/100)\*(1+0,03)\*(1+0,75\*(0,212)) = 196,27 тыс. руб.

Рост уровня операционных расходов на 2020 год составил 118,16%. Данный индекс операционных расходов применим ко всем статьям раздела операционные (подконтрольные) расходы к среднегодовым значениям.

Информация о величине в разрезе статей затрат сведена в приложении 3 к экспертному заключению.

Предприятием были заявлены расходы на уровне 211,32 тыс. руб. Уровень операционных расходов по оценке экспертов составил 196,27 тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по данному разделу на 2020 год, относительно предложений предприятия в сторону снижения составила –  
15,05 тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

**Отчисления на социальные нужды**

Расходы по статье предприятием не заявлялись.

**Налог на имущество**

Расходы по статье предприятием заявлены в сумме тыс. руб.

На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 № 60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона, ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере  
2,2 % от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии со ст.374 НК РФ).

По данной статье предприятие предлагает расходы на 2020 год в сумме 9,03 тыс. руб., согласно предоставленного предприятием расчёта по налогу на имущество (система оборудования реагентной водоподготовки) с подтверждающими документами (стр. 186, том 4, стр. 344-374, письмо № 1121 от 23.09.2019), расчет расходов на амортизацию с указанием амортизационных групп ООО ХК «СДС-Энерго» (стр. 375-381, письмо № 1121 от 23.09.2019).

Эксперты предлагают включить затраты на уплату налога на имущество исходя из среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества, а также ставки налога на имущество организаций 2,2 % (представлен приказ № 20 от 04.04.2019 «О создании комиссии по утверждению перечня объектов недвижимого имущества для расчёта налога на имущество» с приложениями, стр. 352-374, письмо № 1121 от 23.09.2019), в размере –0,0 тыс. руб., так как система оборудования реагентной водоподготовки, согласно приказа предприятия не относится к недвижимому имуществу.

Корректировка в сторону снижения составила 9,03 тыс. руб., в связи с исключением из налоговой базы движимого имущества, в соответствии с приказом № 20 от 04.04.2019.

**Амортизация основных средств и нематериальных активов**

К основным средствам активы относятся при одновременном выполнении ряда условий, а именно:

- использование в производственной деятельности или для управленческих нужд;

- использование более 12 месяцев;

- способность приносить доход;

- если не планируется дальнейшая перепродажа.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно, на дату ввода в эксплуатацию данного объекта, на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизационные отчисления определяются в соответствии с приложением 4.10 к Методическим указаниям по данным бухгалтерского учета, при этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Предприятие предлагает учесть расходы в сумме 42,82 тыс. руб., учтена амортизация основных средств ХВО (система оборудования реагентной водоподготовки). Предприятием представлен расчёт (том 4, стр. 185).

Эксперты, проанализировав представленные документы, признают заявленные предприятием расходы на амортизацию экономически обоснованными.

**Энергетические ресурсы**

**Стоимость исходной воды**

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 3 273,10 тыс. руб. при объеме воды на производство теплоносителя 185,66 тыс. м³.

Согласно п. 50 Методики, экспертами принят объем воды на производство теплоносителя в размере 187,74 тыс. м³ (согласно баланса теплоносителя – таблица 1). Услугу по водоснабжению оказывает МУП «Междуреченский Водоканал» (договор № 1353 от 01.01.2014). Тариф на водоснабжение МУП «Междуреченский Водоканал» установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2019 № 399.

Экспертами стоимость 1 м³ воды, согласно п. 38 Основ ценообразования, с учётом пп. а) п.28 Основ, рассчитана как среднегодовая, исходя из стоимости воды установленной постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2019 № 399, с учетом ИЦП по водоснабжению, согласно прогнозу Минэкономразвития на 2020. (16,95 руб./ м³). Всего расходы должны составить 3 182,54 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения составила 90,56 тыс./руб.

**Прибыль**

Согласно п. 28 Методических указаний расходы, относимые на прибыль после налогообложения, включают в себя следующие основные группы расходов:

1) расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к системе теплоснабжения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

2) расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами;

3) экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами.

Предприятием не заявлены расходы из прибыли.

**Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов**

Предприятием не заявлен размер корректировки.

Эксперты не выполняли расчёт в связи с отсутствием достоверных данных о фактическом полезном отпуске теплоносителя по полугодиям за 2018 год.

**Расчет необходимой валовой выручки**

Необходимая валовая выручка рассчитывается на основе рассчитанных долгосрочных параметров регулирования на 2019 – 2023 годы и прогнозных параметров регулирования ООО ХК «СДС-ЭНЕРГО» на 2020 год.

Таблица 3

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | 2019 год | 2020 год | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждено РЭК | Предложения предприятия | Предложения экспертов | Отклонения (5)-(4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Операционные (подконтрольные) расходы | 166,11 | 211,32 | 196,27 | -15,05 |
| 2. | Неподконтрольные расходы | 47,54 | 51,85 | 42,82 | -9,03 |
| 3. | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды | 2 637,64 | 3 273,10 | 3 182,54 | -90,56 |
| 4. | Прибыль |  |  |  |  |
| 5. | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования |  |  |  |  |
| 6. | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов |  |  |  |  |
| 7. | ИТОГО необходимая валовая выручка на производство теплоносителя | 2 851,28 | 3 536,27 | 3 421,64 | -114,64 |

**Тарифы на теплоноситель на 2020 год на основании скорректированной необходимой валовой выручки для**

**ООО ХК «СДС-энерго»**

Общая величина НВВ на производство теплоносителя на 2020 год составила 3 497,09 тыс. руб. Динамика расходов в разрезе статей затрат и прибыли ООО ХК «СДС-энерго» в сравнении с 2019 годом отражена в Приложении 1.

Тарифы на теплоноситель ООО ХК «СДС-энерго», приведены в таблице 4.

Таблица 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование расхода | Предложения экспертов на  2020 год |
| 1 | НВВ на потребительском рынке, тыс. руб. | 3421,64 |
| 1.1 | 1 полугодие | 1842,21 |
| 1.2 | 2 полугодие | 1579,43 |
| 2 | Полезный отпуск на потребительском рынке, тыс. м3 | 187,74 |
| 2.1 | 1 полугодие | 101,08 |
| 2.2 | 2 полугодие | 86,66 |
| 3 | Тариф (среднегодовой), руб./ м3 | 18,23 |
| 3.1 | с 1 января | 18,23 |
| 3.2 | с 1 июля | 18,23 |
| 4 | Рост с 1 июля | 0,0% |

1. **ТАРИФЫ НА ГОРЯЧУЮ ВОДУ**

Согласно п. 5 статьи 9 Федерального закона от 27.07.2010 № 190 -ФЗ «О теплоснабжении» тарифы на горячую воду в открытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения) [устанавливаются](consultantplus://offline/ref=6158D1BEC5B5B6331C82BA7DBED92440A5261479B45AE3AFA9CDDB609589EE5E3DE235612A55DF89k273L) в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на теплоноситель и компонента на тепловую энергию.

Компонент на тепловую энергию соответствует тарифу на тепловую энергию на 2020 год, утверждённому постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.11.2018 № 409 (в редакции постановлений РЭК КО от 22.01.2019 № 30, от \_\_.11.2019 №\_\_\_).

Стоимость тепловой энергии в горячей воде составляет:

Таблица 5

|  |  |
| --- | --- |
| Период | Компонент на тепловую энергию  руб./Гкал (без НДС) |
|
|
| с 01.01.2020 | 3 595,65 |
| с 01.07.2020 | 3 595,65 |

Нормативы расхода тепловой энергии, необходимые для осуществления горячего водоснабжения ООО ХК «СДС-энерго», приняты 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 6

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| С изолированными стояками | | С неизолированными стояками | |
| с полотенце-сушителем | без полотенце-сушителя | с полотенце-сушителем | без полотенце-сушителя |
| 0,0544 | 0,0536 | 0,0580 | 0,0548 |

На основании вышеуказанного, эксперты предлагают принять тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2020 год для ООО ХК «СДС-энерго» в следующем виде:

Тарифы на горячую воду ООО ХК «СДС-энерго»,   
реализуемую в открытой системе горячего водоснабжения   
на потребительском рынке

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для прочих потребителей, руб./ м3 (без НДС) | | | | Компо-нент на тепло-носитель, руб./м3 \*\* (без НДС) | Компонент на тепловую энергию руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля |
| ООО ХК «СДС-энерго» | с 01.01.2020 | 213,83 | 210,96 | 226,78 | 215,27 | 18,23 | 3595,65 |
| с 01.07.2020 | 213,83 | 210,96 | 226,78 | 215,27 | 18,23 | 3595,65 |



Приложение № 59 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

**Долгосрочные тарифы ООО ХК «СДС-Энерго» на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке г. Междуреченска, на период  
с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вид теплоносителя | |
| вода | пар |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ООО ХК «СДС-Энерго» | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель (без НДС) | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 17,37 | x |
| с 01.07.2019 | 19,28 | x |
| с 01.01.2020 | 18,23 | x |
| с 01.07.2020 | 18,23 | x |
| с 01.01.2021 | 18,90 | x |
| с 01.07.2021 | 20,65 | x |
| с 01.01.2022 | 20,65 | x |
| с 01.07.2022 | 20,54 | x |
| с 01.01.2023 | 20,54 | x |
| с 01.07.2023 | 25,68 | x |
| Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям (без НДС) | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 17,37 | x |
| с 01.07.2019 | 19,28 | x |
| с 01.01.2020 | 18,23 | x |
| с 01.07.2020 | 18,23 | x |
| с 01.01.2021 | 18,90 | x |
| с 01.07.2021 | 20,65 | x |
| с 01.01.2022 | 20,65 | x |
| с 01.07.2022 | 20,54 | x |
| с 01.01.2023 | 20,54 | x |
| с 01.07.2023 | 25,68 | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 20,84 | x |
| с 01.07.2019 | 23,14 | x |
| с 01.01.2020 | 21,88 | x |
| с 01.07.2020 | 21,88 | x |
| с 01.01.2021 | 22,68 | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  | с 01.07.2021 | 24,78 | x |
| с 01.01.2022 | 24,78 | x |
| с 01.07.2022 | 24,65 | x |
| с 01.01.2023 | 24,65 | x |
| с 01.07.2023 | 30,82 | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 60 к протоколу № 81

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Долгосрочные тарифы ООО ХК «СДС-Энерго» на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке г. Междуреченска на период с 01.01.2019 по 31.12.2023   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | 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) | | | | Компо-нент на теплоно-ситель,  руб./м3 \*\*  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | | | Изолированные стояки | | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолирован-ные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | Ставка за мощность, тыс. руб./  Гкал/  час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | | ООО ХК «СДС-Энерго» | с 01.01.2019 | 253,94 | 250,51 | 269,36 | | 255,66 | 211,62 | 208,76 | 224,47 | 213,05 | 17,37 | 3570,76 | х | х | | с 01.07.2019 | 267,86 | 264,26 | 284,05 | | 269,66 | 223,22 | 220,22 | 236,71 | 224,72 | 19,28 | 3748,82 | х | х | | с 01.01.2020 | 256,60 | 253,15 | 272,14 | | 258,32 | 213,83 | 210,96 | 226,78 | 215,27 | 18,23 | 3595,65 | х | х | | с 01.07.2020 | 256,60 | 253,15 | 272,14 | | 258,32 | 213,83 | 210,96 | 226,78 | 215,27 | 18,23 | 3595,65 | х | х | | с 01.01.2021 | 263,94 | 260,39 | | 279,9 | 265,72 | 219,95 | 216,99 | 233,25 | 221,43 | 18,90 | 3695,75 | х | х | | с 01.07.2021 | 271,64 | 268,01 | | 287,98 | 273,46 | 226,37 | 223,34 | 239,98 | 227,88 | 20,65 | 3781,55 | х | х | | с 01.01.2022 | 271,64 | 268,01 | | 287,98 | 273,46 | 226,37 | 223,34 | 239,98 | 227,88 | 20,65 | 3781,55 | х | х | | с 01.07.2022 | 280,84 | 277,07 | | 297,79 | 282,72 | 234,03 | 230,89 | 248,16 | 235,6 | 20,54 | 3924,47 | х | х | | с 01.01.2023 | 280,84 | 277,07 | | 297,79 | 282,72 | 234,03 | 230,89 | 248,16 | 235,60 | 20,54 | 3 924,47 | х | х | | с 01.07.2023 | 282,72 | 279,01 | | 299,39 | 284,57 | 235,60 | 232,51 | 249,49 | 237,14 | 25,68 | 3 858,78 | х | х | |

\* Тариф для населения указывается в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Тариф на теплоноситель для ООО ХК «СДС-Энерго», реализуемый на потребительском рынке г. Междуреченска, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.11.2018  
№ 410 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 22.01.2019 № 30, от 13.11.2019 № 428).

\*\*\* Тариф на тепловую энергию для ООО ХК «СДС-Энерго», реализуемую на потребительском рынке г. Междуреченска, установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.11.2018  
№ 409 (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 22.01.2019 № 29, от 13.11.2019 № 427).

».