**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 84**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

21.11.2019 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

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

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

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

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

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

**Недведская Е.В –** ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Рюмшина М.Н. –** начальник отдела ценообразования транспортных и социально – значимых услуг региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Чайко Т.В.** – представитель АО «Теплоэнерго»;

**Лобач Н.А. –** представитель ООО «Промышленновские коммунальные системы».

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

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | Об установлении предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях ООО «Мечел -Транс» |
| 2. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.12.2018 № 516 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения,  водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский муниципальный округ)» в части 2020 года |
| 3. | О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.10.2019 № 340 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования АО «Теплоэнерго»  для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию,  реализуемую на потребительском рынке города Кемерово на 2019-2023 годы и внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 699 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов АО «Теплоэнерго» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово, на 2019-2023 годы» |

Вопрос 1. **«Об установлении предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях  
ООО «Мечел -Транс»»**

Докладчик **Рюмшина М.Н.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Установить и ввести в действие с 28.11.2019 предельные максимальные тарифы на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях ООО «Мечел-Транс» (ИНН 7728246919):

1.1. Перевозка грузов, подача и уборка вагонов по подъездным железнодорожным путям станции примыкания Томусинская в размере 29,76 рублей за тонну.

1.2. Маневровая работа, выполняемая локомотивом ООО «Мечел-Транс», в размере 1900,28 рублей за локомотиво-час.

2. Признать утратившим силу с 28.11.2019 постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.07.2015 № 247 «Об утверждении предельных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на железнодорожных путях необщего пользования   
ООО «Мечел-Транс».

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение (исх. № 652 от 18.11.2019) за подписью директора ОП ООО «Мечел-Транс» Реморенко В.В. с просьбой рассмотреть вопрос в их отсутствии.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 2. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.12.2018 № 516 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский муниципальный округ)» в части 2020 года»**

Докладчик **Недведская Е.В.** в соответствии с экспертным заключением (приложение   
№ 2 к настоящему протоколу предлагает:

1. Скорректировать производственную программа ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 приложение № 3 к настоящему протоколу;

2. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложению № 4 к настоящему протоколу;

3. Скорректировать одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение   
ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский муниципальный округ) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 согласно приложению № 5 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение (вх. № 6054 от 21.11.2019;   
исх. № 01-62/3366 от 21.11.2019) за подписью главы Промышленновского муниципального района Д.П. Ильина с просьбой рассмотреть вопрос без участия специалистов администрации.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 3. **«О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.10.2019 № 340 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования АО «Теплоэнерго» для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово на 2019-2023 годы и внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 699 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов АО «Теплоэнерго» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово, на 2019-2023 годы»»**

Докладчик **Незнанов П.Г.** пояснил:

С целью уточнения того, что постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.10.2019 № 340, базовый уровень подконтрольных расходов установлен на производство тепловой энергии (без учета расходов на передачу), предлагается внести в приложение к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.10.2019 № 340 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования АО «Теплоэнерго» для формирования долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово на 2019-2023 годы и внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 699 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов АО «Теплоэнерго» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке города Кемерово, на 2019-2023 годы» следующее изменение, в строке 1 столбца 3 после слова «расходов» добавить слова «(в части производства)».

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Члены Правления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

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

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

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

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

Приложение № 1 к протоколу № 84

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 21.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным ООО «Мечел-Транс» для установления предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях**

В целях исполнения постановления Коллегии Администрации Кемеровской области от 06.09.2013 № 371 «Об утверждении положения о региональной энергетической комиссии Кемеровской области», региональной энергетической комиссией Кемеровской области проведен анализ экономической обоснованности увеличения тарифов на транспортные услуги, оказываемых на подъездных железнодорожных путях обособленного подразделения «Мечел Транс» г. Мыски (ООО «Мечел - Транс») в соответствии с действующими Порядком регулирования тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях организациями промышленного железнодорожного транспорта и другими хозяйствующими субъектами независимо от организационно-правовой формы, за исключением организаций федерального железнодорожного транспорта, на территории Кемеровской области и Методическими рекомендациями по финансовому обоснованию таких тарифов, утвержденными постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.08.2017г. №139 (далее - Методические рекомендации).

В соответствии с п.2.6. Методических рекомендаций при определении расчетных значений экономически обоснованных расходов, учитываемых при установлении тарифов на транспортные услуги, регулирующий орган использует

- экономически обоснованные объемы потребления, сырья, материалов, выполненных работ, (услуг) на основании действующих на железнодорожном транспорте рекомендаций, правил, среднесетевых норм, нормативов численности, периодичности и объемов необходимых работ по содержанию и ремонту основных фондов и (или) на основании экспертных оценок, исходя из анализа статистических показателей за предыдущие три года, проводимых контрольных замеров (исследований) субъектом регулирования;

- цены (тарифы), сведения о которых получены из следующих источников информации (в приоритетном порядке):

- цены (тарифы) на потребляемые субъектом регулирования товары (работы, услуги), установленные регулирующим органом, в случае, если цены на товары (работы, услуги) подлежат государственному регулированию;

- цены, установленные в договорах, в том числе заключенных по результатам проведения торгов и иных закупочных процедур, обеспечивающих целевое и эффективное расходование денежных средств. Проведение торгов и иных закупочных процедур осуществляется в соответствии с действующим законодательством;

- прогнозные показатели, определенные в базовом варианте одобренных Правительством Российской Федерации сценарных условий функционирования экономики Российской Федерации и основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, или (при наличии) следующие прогнозные показатели, определенные в базовом варианте уточненного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период:

индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году);

темпа роста цен на электрическую энергию, топливо;

темпа роста цен на капитальное строительство;

темпа роста цен производителей промышленной продукции (без продукции ТЭКа) и пр;

- сведения о расходах на приобретаемые товары, работы, услуги, производимых другими субъектами регулирования, оказывающими аналогичные транспортные услуги;

- рыночные цены на потребляемые товары и услуги, сложившиеся в Кемеровской области, сведения о которых предоставляются независимыми специализированными информационно-аналитическими организациями, а также рыночные цены, сложившиеся на организованных торговых площадках, функционирующих на территории Российской Федерации;

- данные бухгалтерского учета и отчетности субъекта регулирования за предыдущий период регулирования, а также данные, полученные по результатам мероприятий по контролю.

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.

Основная деятельность ООО «Мечел-Транс» - деятельность железнодорожного транспорта. Предприятие арендует 4 локомотива, в том числе 3 локомотива серии ТЭМ-2 и 1 локомотив серии ТЭМ-18, протяженность пути составляет 13,758 км. На период регулирования организация планирует оказывать услуги Томь-Усинской ГРЭС.

Объемы транспортных услуг на период регулирования приняты в следующих объемах:

- Объем перевозки грузов - 2711,30 тонн по предложению организации на основании предоставленного протокола согласования объемов с потребителем;

- Объем услуг на прочую маневровую работу предлагалось принять в размере 1089 локомотиво-часов.

Организацией предоставлены ежемесячные справки о выполнении маневровой работы за три последних года (Т.13), пояснительная записка (Т13 стр.27).

В прочую маневровую работу локомотива организацией включены локомотиво-часы как по маневровой работе локомотива, так и по прочим услугам, не относящимся к маневровой работе (услуги по отбору проб угля, взвешивание цистерн).

Объемы по маневровой работе локомотива (без прочих услуг) приняты специалистом исходя из среднего объема локомотиво-часов за три последних года в размере - 109,59 локомотиво-часов (согласно п. 7.1. Методических рекомендаций).

Специалистом также выделена доля выручки по маневровой работе локомотива (0,093) из выручки на прочую деятельность.

Величина экономически обоснованных расходов на регулируемый период по предложению организации составляет 100647,87 тыс. руб., на перевозку грузов 97941,67 тыс. руб., на маневровую работу локомотива 2706,21 тыс.руб.

При проведении анализа экономической обоснованности представленных для расчёта тарифов материалов, считаем экономически обоснованными расходы по статьям затрат на следующем уровне:

Прямые расходы принимаются в размере -73464,47 тыс. руб., в том числе по видам деятельности: перевозка грузов, подача, уборка вагонов - 71480,93 тыс.руб., прочая деятельность - 1983,54 тыс. руб, в том числе маневровая работа локомотива - 184,47 тыс.руб.

Согласно представленным данным бухгалтерского учета на предприятии не ведется раздельного учета расходов по видам регулируемой деятельности. В связи с чем расходы распределение расходов по видам деятельности специалистом произведено в соответствии со ст. 272 Налогового кодекса РФ – в доле по выручке:

1) Между прочей деятельностью (прочей маневровой работой) и перевозкой грузов производится пропорционально в доле по выручке за отчетный период.

2) Выделение расходов на маневровую работу локомотива из состава расходов на прочую деятельность производится пропорционально в доле по расчетной выручке в соответствии (ст. 272.1 НКРФ).

1. Расходы на оплату труда ООО «Мечел-Транс» предлагает принять в сумме 38701,1 тыс. руб. По видам деятельности: по перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 37656,17 тыс.руб., прочей деятельности (в том числе маневровой работе локомотива) – 1044,93 тыс.руб.

Численность предлагается принять в составе 106,5 единиц, средняя заработная плата составляет 30282,55 руб.

Расходы на оплату труда принимаются на период регулирования в сумме 37199,55 тыс.руб. по предложению организации за исключением ФОТ осмоторщиков вагонов в размере - 1501,55 тыс. руб, так как согласно п. 4.3. Методических рекомендаций расходы по ФОТ включают затраты на оплату труда и налоги и сборы с фонда оплаты труда основного производственного персонала, занятого в работах по транспортировке грузов по подъездным железнодорожным путям, а также по обслуживанию подвижного состава и подъездных железнодорожных путей, в том числе: машинистов локомотивов, помощников машинистов, составителей поездов, приемосдатчиков, рабочих, занятых ремонтом и техобслуживанием локомотивов, монтеров пути, стрелочников, прочего производственного персонала.

Должности осмоторщиков вагонов не относятся на регулируемую деятельность в связи с чем исключается из расчета тарифов как экономически необоснованные согласно п. 2.9 Методическим рекомендациям.

По видам деятельности расходы принимаются: перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 36195,16 тыс.руб, по маневровой работе локомотива – 93,41 тыс.руб.

Организацией предоставлены расчеты по ФОТ за отчетный период и на период регулирования, штатные расписания за 2018 год и на период регулирования, оборотно-сальдовая ведомость за 2018 год, расчетные таблицы «Расходы на оплату труда за отчетный и расчетный периоды регулирования», статистическая форма № П-4.

Численность основного производственного персонала принята по предложению организации и составила 101,5 человек за исключением численности 5 осмоторщиков вагонов.

Расчетный размер среднемесячной заработной платы исходя из принятого фонда оплаты труда и численности составил 30541,5 руб.

2. Расходы на налоги и сборы ООО «Мечел-Транс» предлагает принять в сумме 12044,11 тыс. руб. По видам деятельности: по перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 11680 тыс.руб., маневровой работе локомотива – 324,11 тыс.руб.

Расходы на налоги и сборы с фонда оплаты труда приняты в соответствии с принятым фондом.

Согласно п. 4.3. Методических рекомендаций расчет налогов и сборов с фонда оплаты труда производится в процентах от расходов на оплату труда основного производственного персонала в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Налоги и сборы с фонда оплаты труда приняты в размере 11308,66 тыс.руб. в соответствии с принятым ФОТ, в том числе по видам деятельности: по перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 11033,33 тыс.руб., прочей деятельности – 305,33 тыс. руб, в том числе маневровой работе локомотива – 28,40 тыс.руб. и с учетом представленного уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Размер страховых взносов составил 30,4%.

3. Расходы на топливо и ГСМ организация предлагает принять сумме 10015,68 тыс. руб. По видам деятельности: по перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 9745,25 тыс.руб., маневровой работе локомотива – 270,42 тыс.руб.

Расходы на топливо и ГСМ приняты в сумме 8107,45 тыс.руб., в том числе по видам деятельности: по перевозке грузов - 7888,55 тыс. руб, прочей деятельности – 218,9 тыс. руб, в том числе маневровой работе локомотива – 20,36 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 4.4 Методических рекомендаций, затраты на топливо и ГСМ рассчитываются в соответствии с приложениями № 2, № 3 к Методическим рекомендациям.

Затраты на дизельное топливо для тепловозов принимаются по факту 2018 года с учетом изменения объемных показателей и с учетом индекса Минэкономразвития 101,1. Затраты на дизельное топливо для путевой техники и бензин АИ-92 по факту 2018 года с учетом индекса Минэкономразвития 101,1 и составляют всего -7655,03, в том числе по видам деятельности по перевозке грузов - 7448,35 тыс. руб, маневровой работе локомотива – 19,22 тыс.руб.

За отчетный период организацией предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, акт списания дизельного топлива и ГСМ с 20 на 10 счет, договор поставки № 040-12-1042 ЮК/12 от 13.06.2012 с ООО "УК "Южный Кузбасс" (Т5 стр. 353), дополнительное Соглашение к договору поставки с 01.01.2019 (Т3 стр. 184), счета-фактуры выборочно на дизельное топливо и АИ-92 (Т3 стр. 185), расшифровки расходов на топливо (Т3 стр.178), счета-фактуры и акты выполненных работ.

Согласно п. 4.4. Методических рекомендаций расход смазочных материалов рассчитывается по видам смазочных материалов и их потребности на смазочные материалы не должен превышать 4% от расхода дизельного топлива.

Расходы на смазочные материалы приняты в размере 452,42 тыс.руб. в том числе по видам деятельности: по перевозке грузов - 440,2 тыс. руб, маневровой работе локомотива – 1,14 тыс.руб.

Расход смазочных материалов принят в размере 4% от расхода дизельного топлива и ценой по факту отчетного периода с учетом индекса Минэкономразвития 104,7.

За отчетный период организацией предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, акт списания смазочных материалов с 20 на 10 счет, расшифровки расходов на смазочные материалы (Т3 стр.178).

4. Расходы на аренду основных средств организация предлагает принять сумме 12499,39 тыс. руб. По видам деятельности: по перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 12161,91 тыс.руб., маневровой работе локомотива – 337,48 тыс.руб.

Организацией представлено дополнительное соглашение № 16 к договору аренды недвижимого имущества № 636 ЮК/12 от 10.05.2012. Организацией предоставлено приложение № 4 к методическим рекомендациям "Расчет затрат на аренду имущества" (Т12 стр. 187). Договор аренды недвижимого имущества № 636 ЮК/12 от 10.05.2012 с ОАО "Южный Кузбасс" (Т1 стр. 8). Дополнительное соглашение №13 (Т1 стр.21). Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, счета-фактуры. Договор аренды движимого имущества № 547 ЮК/12 от 04.05.2012 с ОАО "Южный Кузбасс" (Т1 стр. 51). Дополнительное соглашение №13 от 12.12.2018 (Т5 стр.250).

Согласно п. 4.6. Методических рекомендаций экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа по основным средствам, непосредственно участвующим в процессе оказания транспортных услуг, определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налога на имущество, в том числе на землю и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Расходы по аренде принимают в части земельного налога на участок с севера на юг от промплощадки ТУ ГРЭС до пересечения с ЗСЖД (площадь 193239 кв.м.).

Земельный налог рассчитан специалистом исходя из кадастровой стоимости участков и ставки налога в размере - 1,5% от кадастровой стоимости, утвержденной Решением Мысковского Совета народных депутатов от 20 ноября 2008 года № 14-Н (в ред. от 28.11.2018), таким образом земельный налог составил - 3919 тыс. руб. (151863,728+109466,819)\*0,015.

Согласно представленным расшифровкам организации, с учетом сроков полезного использования и предоставленных дополнительных соглашений к договорам аренды, арендуемое имущество по состоянию на 01.10.2019 самортизировано, кроме склада оборудования.

В связи с чем приняты расходы в части налога на имущество склада оборудования с подсобными помещениями. Налог на имущество принимался исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества на 01.12.2019 с учетом налоговой ставки 2,2%. Сумма налога на имущество составила 1,98 тыс. руб.

Приняты расходы по амортизации склада оборудования с подсобными помещениями в размере – 16,3226 тыс. руб.



Расходы приняты в сумме 3938,27 тыс.руб., в том числе 3831,94 тыс.руб. – перевозка грузов, 9,89 тыс.руб. – маневровая работа локомотива.

5. Материальные расходы организация предлагает принять в сумме 1325,43 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 4.7 Методических рекомендаций материальные расходы включают в себя расходы на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в процессе перевозки (выполнения работ, оказания услуг):

на приобретение материалов, используемых на производственные и хозяйственные нужды (проведение испытаний, контроля, содержание, эксплуатацию основных средств и иные подобные цели);

на обеспечение охраны труда и техники безопасности;

на приобретение инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования, спецодежды и другого имущества, не являющегося амортизируемым;

на приобретение комплектующих изделий и пр.

Организацией представлен расчет материальных расходов (Т5 стр. 57), оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, карточки счета 20.01 (Т6 стр. 60-91). Предоставлены договора поставки:

1.) Договор № Х-011/18 от 26.02.2018 с ООО "Спецтара Сибирь"(ветошь цветная), счет-фактура.

2) Договор поставки №Р-040-12-1042 ЮК-12 от 13.06.2012 с ОАО "УК"Южный Кузбасс", выборочно счета-фактуры за 2018 год (Т6 стр.106-123)

3.) Договор поставки № Х-069/18 от 09.07.2018 с ЗАО ТД "Калиброн"

4.) Договор № Х-063/18 от 04.06.2018 с ООО "Прибор Сервис"(Т6 стр. 132) и прочие договора поставки и счета-фактуры выборочно (Т6 стр.139-239).

На период регулирования организацией предоставлен расчет материальных расходов, заявка №7 на 2019 на приобретение материалов (Т6 стр.58), расчет затрат на обеспечение работников специальной одеждой, специальной обувью (Т6 стр. 92-95), расчет смывающих и обезвреживающих средств необходимых для работников (Т6 стр. 96, 98), расчет потребности мыла (стр. 97), заявка на приобретение знаков, плакатов, мультимедийных программ и другой документации (ТД), заявка №13 по расчету затрат на инженерно-технические мероприятия, заявка на закупку медикаментов для пополнения медицинских аптечек.

Материальные расходы приняты по факту отчетного периода с учетом индекса Минэкономразвития 104,7 и составили 1210,92 тыс.руб., в том числе перевозка грузов, подача, уборка вагонов – 1178,23 тыс.руб., маневровая работа локомотива – 3,04 тыс.руб.

В соответствии с п.4.7. Методических рекомендаций затраты представлены в соответствии с приложением № 5 к Методическим рекомендациям.

6. Расходы на ремонты, техническое обслуживание основных средств организация предлагает принять в сумме – 13621,55 тыс.руб, в том числе по видам деятельности: по перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 13253,42 тыс.руб., маневровой работе локомотива – 367,77 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 4.8 Методических рекомендаций, расходы на ремонт и техническое обслуживание включают расходы на:

текущее содержание путей, капитальный, средний, подъёмочный ремонты пути и другие ремонтные работы;

содержание, ремонт и смену стрелочных переводов;

ремонт и эксплуатацию подвижного состава;

ремонт и эксплуатацию автотранспорта;

ремонт и эксплуатацию устройств сигнализации и связи;

ремонт и содержание зданий и сооружений;

ремонт подвижного состава;

прочие затраты.

Исходной базой для определения расходов на ремонты и техническое обслуживание являются:

планы проведения ремонтных работ производственно-технических объектов на основании графиков планово-предупредительных ремонтов, разработанных и утвержденных на предприятии, дефектных ведомостей, фактической потребности в проведении тех или иных ремонтов и т.д., но не выше нормативных показателей;

стоимость материалов, запчастей на единицу ремонта и т.д.

При определении затрат учитываются:

срок службы основных фондов;

продолжительность межремонтных сроков;

регламент проведения ремонтных работ по каждому виду основных фондов, а также их элементов и конструкций;

сметы затрат на проведение ремонтных работ.

Затраты на ремонт и техническое обслуживание основных средств приняты специалистом в размере 9842,11 тыс.руб.: по перевозке грузов, подаче, уборке вагонов – 9576,38 тыс.руб., маневровой работе локомотива – 24,71 тыс.руб., в том числе:

**Хозяйственный способ:**

6.1. **ТО-3 ТЭМ-2** (11 ремонтных событий) расходы приняты по предложению организации в размере 109,33 тыс. руб.

Организацией предоставлены расчет материалов по содержанию локомотивов, дефектный акт. Количество ремонтов не превышает межремонтные сроки работы локомотивов согласно распоряжению Минтранса РФ от 30.03.2001 N АН-25-р "Об утверждении нормативно-технических документов".

6.2. **ТР-1 ТЭМ-2** ( 1 ремонт) расходы приняты по предложению в размере 16,01 тыс. руб. Организацией предоставлены расчет материалов по содержанию локомотивов, дефектный акт. Количество ремонтов не превышает межремонтные сроки работы локомотивов согласно распоряжению Минтранса РФ от 30.03.2001 N АН-25-р "Об утверждении нормативно-технических документов".

6.3. **Капитальный ремонт пути длиной 1 км.** Организацией предлагалось принять в размере - 3076,7 тыс. руб.

Согласно приказу Минтранса от 21.12.2010г. № 286 «Об утверждении Правил технической эксплуатации железных дорог Российской Федерации» межремонтный цикл между капитальными ремонтами для 4 класса железнодорожных путей на железобетонных шпалах составляет 35 лет.

Статья принята по предложению организации с корректировкой на протяженность путей исходя из общей протяженности в соответствии с межремонтными сроками по капитальному ремонту (13,758/35=0,393 км. в год), а также с учетом расчета материалов по среднесетевым нормам расхода материалов и изделий на один километр капитального ремонта пути в сочетании старогодных с новыми, утвержденным МПС от 29 ноября 1997 года N С-1386у "Об утверждении Среднесетевых норм расхода материалов и изделий на текущее содержание, планово-предупредительную выправку, ремонт пути и других устройств путевого хозяйства" (расшифровка прилагается).



Организацией представлена смета (Т1 стр. 361), расшифровка материалов по форме М-29 (Т1, стр. 362), план ремонтов на 2019 год (Т1 стр. 345), дефектный акт (Т1 стр. 347).

Расходы принимаются в размере 919,63 тыс. руб.

6.4. Организацией на период регулирования предлагались расходы на два подъемочных ремонта.

**Расходы на подъемочный ремонт пути №2** длиной 800 м предлагались организацией в размере – 572,28 тыс. руб.

**Расходы на подъемочный ремонт пути №14** длиной 1 км предлагались организацией в размере – 711,59 тыс. руб.

Согласно приказу Минтранса от 21.12.2010г. № 286 «Об утверждении Правил технической эксплуатации железных дорог Российской Федерации» межремонтный цикл между подъемочными ремонтами для 4 класса железнодорожных путей на железобетонных шпалах составляет 35 лет.

Статья принята по предложениям организации с корректировкой на допустимую протяженность путей исходя из общей протяженности в соответствии с межремонтными сроками по подъемочному ремонту (13,758/35=0,393 км. в год) и рассчитанной специалистом среднеарифметической стоимостью ремонта 1 км пути -713 тыс. руб. на основании предоставленных смет.

Организацией предоставлены сметы (Т1 стр.369,371), расшифровка материалов по форме М-29 (Т1, стр.370, 372), план ремонтов на 2019 год (Т1 стр. 345), дефектные акты (Т1 стр. 350-351).

Расходы принимаются в размере280,27 тыс. руб.

6.5. **Смена стрелочных переводов (5 шт.)**. Организацией предлагалось принять расходы в размере 5351 тыс. руб.

Статья принимается по предложению организации с корректировкой по представленным сметам в размере 4811,85 тыс. руб.

Организацией предоставлены дефектные акты на смену 5 стрелочных переводов, сметы, расшифровка материалов по форме М-29, план ремонтов на 2019 год (Т1 стр. 345)

6.6. **Текущее содержание железнодорожного пути**. Организацией предлагалось принять расходы в размере 565,14 тыс. руб.

Статья принимается на основании расчета материалов по среднесетевым нормам расхода материалов и изделий на текущее содержание пути (на 1 км в год), утвержденным МПС от 29 ноября 1997 года N С-1386у "Об утверждении Среднесетевых норм расхода материалов и изделий на текущее содержание, планово-предупредительную выправку, ремонт пути и других устройств путевого хозяйства" (расшифровка прилагается).

Расходы по текущему содержанию приняты в размере – 541,06 тыс. руб.



За отчетный период предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, карточки счета 10 помесячно (Т7,Т8), акты на списание ТМЦ, договора поставки материалов (Т8), выборочно счета-фактуры.

6.7. **Текущее содержание стрелочных переводов**. Организацией предлагалось принять расходы в размере 707,37 тыс. руб. Специалистом расходы принимаются по предложению организации.

Проведен расчет материалов по среднесетевым нормам расхода материалов и изделий на текущее содержание пути (на 1 км в год), утвержденным МПС от 29 ноября 1997 года N С-1386у "Об утверждении Среднесетевых норм расхода материалов и изделий на текущее содержание, планово-предупредительную выправку, ремонт пути и других устройств путевого хозяйства" (расшифровка прилагается).



**Подрядный способ**

6.8. ТО-3 ТЭМ-2 ( 7 ремонтов) статья принимается по предложению организации в размере 550,51 тыс. руб.

Статья принимается по предложению организации на основании предоставленной калькуляции затрат на проведение ТО-3 (Т1 стр. 385), графика ремонтов тепловозов (Т1 стр. 383), договора возмездного оказания услуг от 17.04.2019 №Х-035/19 с ООО "ВЕТА", дефектного акта.

За отчетный период предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, договор возмездного оказания услуг с ООО "ВЕТА от 13.02.2018 № Х-004/18, от 26.04.2018 № Х-047/18 (Т3 стр.29), дополнительное соглашение № 1 к договору от 26.04.2018 № Х-047/18 от 27.08.2018, графики выполнения ремонтов, счета-фактуры и акты выполненных работ.

6.9. ТР-1 ТЭМ-2 (2 ремонта) статья принимается по предложению организации в размере 360,01 тыс. руб.

Статья принимается по предложению организации на основании предоставленной калькуляции затрат на проведение ТР-1 (Т1 стр. 386), договора возмездного оказания услуг от 17.04.2019 №Х-035/19 с ООО "Вета", дефектного акта (ТД).

6.10. КР-2 ТЭМ-2 № 5710. Организацией предлагалось принять расходы в размере 522,08 тыс. руб.

Согласно справочнику "Тепловозы промышленного транспорта" Н.Н. Залита межремонтные сроки КР работы тепловозов для ТЭМ-2 составляют 1 раз в 12 лет. Специалистом расходы принимаются по предложению организации с корректировкой по межремонтным срокам. КР-2 один раз в 12 лет.

На период регулирования организацией предоставлен дефектный акт (Т5 стр. 66), договор на проведение капитального ремонта тепловоза серии ТЭМ-2 № 5710№Х-048/19 от 19.06.2019, калькуляция (Т5 стр. 274).

6.11 ТО-3 ТЭМ-18 (7 ремонтных событий) статья принимается по предложению организации в размере 550,50 тыс. руб. на основании предоставленной калькуляции затрат на проведение ТО-3 (Т1 стр. 385), графика ремонтов тепловозов (Т1 стр. 383), договора возмездного оказания услуг от 17.04.2019 №Х-035/19 с ООО «ВЕТА».

За отчетный период предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, договор возмездного оказания услуг № Х-004/18 от 13.02.2018 с ООО "ВЕТА", счета-фактуры на всю сумму (Т6 стр. 302).

6.12. ТР-1 ТЭМ-18 (2 ремонтных события) статья принимается по предложению организации в размере 360,01 тыс. руб.

Статья принимается по предложению организации на основании:

- предоставленной калькуляции затрат на проведение ТР-1 (Т1 стр. 386),

-договора возмездного оказания услуг от 17.04.2019 №Х-035/19 с ООО "Вета", дефектного акта (ТД).

6.13. Прочие затраты на содержание и ремонт приняты по предложению организации в размере 168,5 тыс. руб.

Согласно предоставленным калькуляциям, графику ремонтов приборов безопасности, договору. (Т1 стр. 384).

За отчетный период затраты включают:

1.) Ремонт скоростемеров (59,16 т.р.) предоставлен договор, счета-фактуры; 2)ремонт дизельгенератора (336т.р.) предоставлен договор, счет-фактура, акт выполненных работ (Т6 стр.276);

3.) Замена деревянных оконных блоков в автогараже и на складе оборудования (100 т.р) предоставлен договор, счет-фактура, акт выполненных работ (Т6 стр. 240).

7. Прочие расходы, связанные с производством и реализацией транспортных услуг организацией предлагались в размере – 2151,54 тыс. руб., в том числе по видам деятельности перевозка грузов в размере – 2093,45 тыс. руб, маневровая работа локомотива – 58,09 тыс. руб.

Специалистом приняты расходы в размере – 1857,5 тыс. руб., в том числе перевозка грузов, подача, уборка вагонов – 1807,15 тыс.руб., прочей деятельности – 50,15 тыс. руб, маневровой работе локомотива – 4,66 тыс.руб.

Расшифровка прилагается.





8. Накладные расходы (общехозяйственные расходы) предлагаются организацией в размере -9427,05 тыс. руб. По видам деятельности: перевозка грузов, подача, уборка вагонов –9172,52 тыс.руб, маневровая работа локомотива – 254,53 тыс.руб.

Общехозяйственные расходы приняты в размере 8656,68 тыс. руб., в том числе перевозка грузов, подача, уборка вагонов – 8422,95 тыс.руб, маневровая работа локомотива – 21,74 тыс.руб.

Общехозяйственные расходы предоставляются по форме согласно приложению № 10 к настоящим Методическим рекомендациям и включают в себя расходы:

на оплату труда административно-управленческого персонала и отчисления на социальные нужды;

по содержанию зданий и сооружений общеэксплуатационного характера;

на содержание пожарно-охранной сигнализации, вневедомственной охраны;

на обучение персонала;

по оплате сторонним организациям, индивидуальным предпринимателям на оплату услуг связи, канцелярских, юридических, информационных, аудиторских услуг;

прочие административные расходы.

Организацией предоставлены расчеты на период регулирования, оборотно-сальдовая ведомость по счету 26, договора на оказание услуг, акты выполненных работ.

Расшифровка прилагается.





9. Амортизация основных средств принята по предложению организации в размере 484,36 тыс. руб., в том числе перевозка грузов 471,28 тыс.руб., маневровая работа локомотива – 1,22 тыс.руб.

Увеличение амортизации на период регулирования за счет ввода регистратора Градиент 21.03.2018. года. За отчетный период предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 (Т5 стр.264).Ведомость амотизации ОС за 2018 год (Т1 стр. 344). На период регулирования предоставлена расшифровка амортизационных отчислений на период регулирования ( Т3 стр. 357).

10. Нормативную прибыль организация предлагает принять в размере 407,87 тыс. руб.

РЭК КО приняты расходы в размере -322,64 тыс. руб.

Нормативная прибыль рассчитывается в соответствии с пунктом 4.15 Методических рекомендаций.

Учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя:

расходы на развитие производства (капитальные вложения) на период регулирования;

экономически обоснованные расходы на выплаты социального характера, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации;

прочие расходы, предусмотренные действующим законодательством;

средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, а также проценты по таким займам и кредитам, размер которых определен с учетом положений, предусмотренных пунктом 2.11 настоящих Методических рекомендаций.

Организацией представлены расчеты, оборотно-сальдовые ведомости, расшифровки, коллективный договор.

Расчет нормативной прибыли субъектом регулирования производится в соответствии с приложением № 12 к Методическим рекомендациям.

Расходы на выплаты соц. характера приняты в размере 322,64 тыс. руб., в том числе перевозка грузов 313,93 тыс.руб., маневровая работа локомотива – 0,81тыс.руб.

Принимаются расходы:

1) На приобретение 5 путевок в детский оздоровительный лагерь принимаются в размере 135,600 тыс. согласно представленной калькуляции по стоимости путевки (Т6 стр.38)(Т6 стр44-46) за вычетом расходов по оплате родителей за путевки в размере 20% на основании п. 7.13 коллективного договора (Т1 стр. 336).

2.) Расходы на пайковый уголь принимаются в размере 131,04 тыс. руб. Объемы отпуска угля принимаются в размере 54,15 тонн по факту 2018 года согласно предоставленным счетам-фактурам и товарным накладным (Т6 стр. 51). Цена за тонну в размере 2420 руб/т принимается согласно представленному Соглашения № 1/19 от 26.12.2018 к договору №1617 ЮК/12 от 01.10.2012 с ПАО "УК "Южный Кузбасс" (Т6 стр. 55). Также представлен договор и доп. Соглашение за 2018 год (стр. 46).

3) Расходы на материальную помощь приняты по предложению организации в размере 56 тыс. руб.

Не включены расходы на Новогодние подарки детям и подарки к 1 сентября. В условиях неблагоприятной экономической ситуации в организации в части оказания транспортных услуг на подъездных железнодорожных путях (по расшифровке организации убытки от регулируемой деятельности за 2018 год), специалист считает данные расходы нецелесообразными, необоснованными в сложившихся условиях хозяйствования и не подлежащими учету в тарифном регулировании.

В соответствии с п.2.9. Методических рекомендаций данные расходы в расчет тарифов не принимаются.

Организацией предоставлен расчет (Т6 стр. 2), оборотно-сальдовые ведомости, договора, счета-фактуры.

На период регулирования предоставлена расшифровка расходов, коллективный договор.

11. Расходы по транспортному налогу предлагались организацией в размере 10,16 тыс. руб. Специалистом приняты расходы в размере 7,60 тыс. руб. в том числе перевозка грузов 7,39 тыс.руб., маневровая работа локомотива – 0,02 тыс.руб.

Принимаются расходы только на автомобиль ГАЗ по факту 2018 года, расходы по налогу на автомобиль УАЗ ПАТРИОТ не принимаются, так как данный автомобиль не числится на балансе предприятия. Согласно предоставленной налоговой декларации налог уплачивается ООО ОП «Мечел-Транс», который расположен в г. Челябинске.

За отчетный период предоставлены налоговые декларации на автомобиль ГАЗ (Т1 стр. 301), декларация на автомобиль УАЗ ПАТРИОТ (Т1 стр. 307). Расчет налога на период регулирования. Приказ и акт передачи в пользование автомобиля УАЗ ПАТРИОТ в ОП. Г. Мыски из Уральского филиала. Расчет налога на период регулирования.

Величина экономически обоснованных расходов на регулируемый период по предложению РЭК КО составляет 82935,75 тыс. руб., в том числе на перевозку грузов 80696,49 тыс. руб., на маневровую работу локомотива 243,18 тыс.руб.

На основании вышеизложенного, предлагаемый уровень предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях ООО «Мечел-Транс» по предложению специалиста составил:

- перевозка грузов, подача и уборка вагонов подъездным железнодорожным путям станции Томусинская в размере 29,76 рублей за тонну;

- маневровая работа локомотива, выполняемая локомотивом ООО «Мечел-Транс» в размере 1900,28 рублей за локомотиво-час;

Расчет тарифа прилагается (Приложение 1).









Приложение № 2 к протоколу № 84

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 21.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **ООО «ПКС»**

**(Промышленновский муниципальный округ**),

для корректировки необходимой валовой выручки и установленных

тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на

потребительском рынке на 2020 год

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

**Общая характеристика организации**

ООО «Промышленновские коммунальные системы»» (далее – ООО «ПКС») осуществляет деятельность с 25.12.2008.

ООО «ПКС» является многоотраслевым предприятием.

Основным видом деятельности является:

- Сбор, очистка и распределение воды;

Дополнительными видами деятельности являются:

- Удаление и обработка сточных вод;

- Техническое обслуживание объектов теплоснабжения

- Производство общестроительных работ по строительству прочих зданий и сооружений.

Зона обслуживания ООО «ПКС» с 01.06.2015 года включает весь Промышленновский муниципальный район, Кемеровской области. Водозаборы в основном используются с целью хозяйственно-питьевого водоснабжения населения. Вода подается потребителям в основном без водоподготовки (кроме пгт. Промышленная и д. Уфимцево, сразу в разводящую сеть или в резервную емкость, а оттуда самотеком по сети. Режим эксплуатации скважин в течение суток прерывистый, в течении года – круглогодичный.

Эксплуатация систем коммунальной инфраструктуры в сфере **водоснабжения**:

1.   пгт. Промышленная - подъем воды из артезианских скважин (4шт) Расчетная производительность станции подготовки питьевой воды -3000 м3/сут. или 125 м3/час. Протяженность водопроводных сетей – 149150 м;

2.    Вагановского сельского поселения - подъем воды осуществляется из скважины, расположенной в с. Журавлево, дебит- 7,5 м3/ч. Протяженность водопроводных сетей – 8000 м;

3.  Калинкинского сельского поселения - подъем воды осуществляется из 4-х скважин расположенных:

- д. Калинкино - скважина на ул. Набережная дебит - 10 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 6093 м.;

- д. Ушаково – скважина на ул. Заречная дебет- 6 м3/ч, ул. Новая – 10 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 3304 м;

- пос. Октябрьский – скважина на ул. Школьная, 1б., протяженность водопроводных сетей – 2467 м.;

- д. Порнягино – скважина на ул. Молодежная, дебит- 12м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 2624 м.;

4.  Лебедевского сельского поселения - подъем воды осуществляется из 9-ти скважин расположенных:

- д. Лебеди -   скважины на ул. Весенняя, 63А- дебит 10 м3/ч. и ул. Набережная, 59А дебит- 3 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 7383 м.;

- д. Уфимцево- 2-е скважины с дебитом 8,3 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 8390 м. В 2017 году на скважине по адресу Школьная 29А установлена система очистки воды производительностью до 6м3/час.;

- д. Подкопенная – 1-а скважина с дебитом 3 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 618 м.;

- д. Корбелкино - скважины на ул. Центральная, 35 А – дебит 20,5м3/ч., и ул. Центральная, 2А – дебит 19 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 1500 м.;

- д. Пор-Искитим - скважины на ул. Школьная, 22А.- дебит 5,4 м3/ч. и ул. Школьная, 8А – дебит 5,9 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 1800 м.;

5.   Окуневского сельского поселения - подъем воды из 12-ти скважин расположенных:

- д. Окунево -7 скважин с дебитом от 5,8 до 10м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 16010 м.;

- д. Пьяново - 3-и скважины с дебитом от 4 до 14 м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 11534 м.;

- п. Ранний – 1-а скважина с дебитом 7м3/ч., протяженность водопроводных сетей – 2000 м.;

- разъезд Новый исток одна скважина с дебитом – 4,32 м3/ч., протяженность водопроводных сетей 1200 м.;

6.  Падунского сельского поселения - подъем воды осуществляется из 10-ти скважин расположенных:

- ст. Падунская 2 скважины, протяженность водопроводных сетей – 6000 м.;

- с. Озерки 2-е скважины, протяженность водопроводных сетей 6500 м.;

- с. Абышево 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 4800 м.;

- д. Березово 2-е скважины, протяженность водопроводных сетей 4500 м.;

- д. Денисовка 1 скважина, протяженность водопроводных сетей 1850 м.;

- д. Васьково 2-е скважины, протяженность водопроводных сетей 7760 м.;

7. Плотниковского сельского поселения осуществляется подъем воды из 14-ти скважин расположенных:

- п. Плотниково 6 скважин, протяженность водопроводных сетей 36680 м.;

- д. Колычево 1скважина, протяженность водопроводных сетей 5200 м.;

- д. Соревнование 1 скважина, протяженность водопроводных сетей 3361 м.;

- п. Восход 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 2719м.;

- п. Нагорный 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 825 м.;

- д. Плотниково (башня).

8.  Пушкинского сельского поселения осуществляется подъем воды из 8-ми скважин расположенных:

- с. Краснинское 3-и скважины с дебитом от 3 до15 м3/ч., протяженность водопроводных сетей 9360 м.;

- д. Пушкино 1-а скважина с дебитом 20м3/ч., протяженность водопроводных сетей 2350 м.;

- д. Пархаевка 1-а скважина с дебитом 20 м3/ч., протяженность водопроводных сетей 3000 м.;

- д. Каменка 2-е скважины с дебитом м3/ч., протяженность водопроводных сетей 8220 м.;

- п. Иваново-Радионовский 1-а скважина с дебитом - м3/час, протяженность водопроводных сетей 2800 м.;

9.   Тарабаринского сельского поселения осуществляется подъем воды из 9-ти скважин расположенных:

- с. Труд 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 3840 м.;

- д. Тарабарино 1 скважина, протяженность водопроводных сетей 4000 м.;

- д. Байрак 1 скважина, протяженность водопроводных сетей 5065 м.;

- д. Протопопово 2 скважины, протяженность водопроводных сетей 8000 м.3;

- д. Еремино 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 2500 м.;

- с. Морозово 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 3660 м.;

- п. Цветущий 1-а скважина., протяженность водопроводных сетей 2500 м.;

- ст. Контрольная 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 1500 м.;

10.  Тарасовского сельского поселения осуществляется подъем воды из 8 скважин расположенных:

- с. Тарасово - 5 скважин, протяженность водопроводных сетей 8632 м.;

- д. Шуринка - 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 8560м.;

- д. Калтышено-1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 1943м.;

- с. Голубево - 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 8192 м.;

11.  Титовского сельского поселения подъем воды осуществляется. на из 7-ми скважин расположенных:

- с. Титово 3-и скважины, протяженность водопроводных сетей 6675 м.;

- д. Усть-Каменка 1 скважина, протяженность водопроводных сетей 3380 м.;

- д. Усть-Тарсьма 2-е скважины, протяженность водопроводных сетей 3800 м.;

- п. Тарсьма 1-а скважина, протяженность водопроводных сетей 630 м.

 Эксплуатация систем коммунальной инфраструктуры в сфере **водоотведения**:

1.  пгт. Промышленная - протяженность канализационных сетей пгт. Промышленная 13970 м. Пропускная способность очистных сооружений 360000 м3/год.

2. пос. Плотниково - протяженность канализационных сетей 8380 м.; Общая численность жителей, пользующихся услугами холодного водоснабжения, составляет: ***48015*** человек; водоотведения – ***5571*** человек.

Общая протяженность канализационных сетей – ***22350*** м.

Общая протяженность водопроводных сетей – ***406204*** м.

Пропускная способность очистных сооружений – ***360000*** м3/год.

Объекты инженерной инфраструктуры необходимые для осуществления водоснабжения и водоотведения, эксплуатируются организацией на основании:

- договора аренды от 05.12.2016 № 17 с КУМИ Промышленновского муниципального района срок действия с 01.01.2017 по 31.12.2021, с последующей пролонгацией (том 4, стр. 247-254);

- договора аренды от 05.12.2016 № 16 с КУМИ Промышленновского муниципального района срок действия с 01.01.2017 по 31.12.2021, с последующей пролонгацией (том 4, стр. 257-264);

- договора аренды от 05.12.2016 № 1 с КУМИ Промышленновского городского поселения срок действия с 14.02.2017 по 13.02.2022, с последующей пролонгацией (том 4, стр. 102-110);

- договора аренды от 05.12.2016 № 18 с КУМИ Промышленновского муниципального района срок действия с 01.02.2017 по 31.01.2022, с последующей пролонгацией (том 4 стр. 237-244), **с дополнительным соглашением от 28.02.2019 № 2 о передаче водопроводной сети протяженностью 334 м (том 5, стр. 45, 11);**

- договора перенайма от 01.06.2015 № 7 с ООО «Сельский дом» по договору аренды от 22.04.2014 № 1 между Администрацией Тарасовского сельского поселения и ООО «Сельский дом» срок действия с 22.04.2014 по 22.04.2019 (с дополнительными соглашениями о перемене сторон от 01.10.2015 № 1, об изменении ИНН получателя платежа аренды имущества от 01.02.2018 № 2, о пролонгации от 01.08.2018 № 3 (том 5, стр. 1-17);

- договора перенайма от 16.06.2015 № 2 с ИП Картаков С.М по договору аренды от 30.12.2014 № 11 между Администрацией Пушкинского сельского поселения и ИП Картаков С.М срок действия с 30.12.2014 по 30.12.2017 (с дополнительными соглашениями о перемене сторон от 01.10.2015 № 1, о пролонгации от 12.10.2017 № 2 (том 4, стр. 113-129);

- договора перенайма от 01.06.2015 № 5 с ООО «ТеплоВодСнаб» по договору аренды от 30.12.2014 № 4 между Администрацией Плотниковского сельского поселения и ООО «ТеплоВодСнаб» срок действия с 30.12.2014 по 30.12.2017 (с дополнительными соглашениями о перемене сторон от 01.10.2015 № 1, о пролонгации от 12.10.2017 № 2 (том 4, стр. 181-199);

- договора перенайма от 01.06.2015 № 6 с ИП Картаков С.М по договору аренды от 30.12.2014 № 95 между Администрацией Лебедевского сельского поселения и ИП Картаков С.М срок действия с 30.12.2014 по 30.12.2017 (с дополнительными соглашениями о перемене сторон от 01.10.2015 № 1, о пролонгации от 12.10.2017 № 2 (том 4, стр. 143-157);

- договора перенайма от 01.06.2015 № 10 с ИП Картаков С.М по договору аренды от 30.12.2014 № 25 между Администрацией Калинкинского сельского поселения и ИП Картаков С.М срок действия с 30.12.2014 по 30.12.2017 (с дополнительными соглашениями о перемене сторон от 01.10.2015 № 1, о пролонгации от 12.10.2017 № 2 (том 5, стр. 18-32);

- договора аренды от 07.04.2017 № 1 с КУМИ Промышленновского муниципального района срок действия с 13.04.2017 по 12.04.2022, с дополнительными соглашениями об изменении реквизитов получателя платежа по аренде от 01.02.2018 № 1, о пролонгации от 01.08.2018 № 2, о передаче  **водопроводной сети, протяженностью 475 м от 04.03.2019 № 3 (**том 5 стр. 33-44, 14 );

- договора аренды от 18.12.2014 № 18-к с КУМИ Промышленновского муниципального района срок действия с 18.12.2014 по 17.12.2017, с дополнительными соглашениями о перемене сторон от 20.08.2017 № 2, о пролонгации от 12.10.2017 № 1 (том 4, стр. 267-279), **с дополнительным соглашением от 01.04.2019 № 3 о передаче канализационной сети протяженностью 4168 м (том 5 стр. 46, 17).**

- договора перенайма от 01.06.2015 № 4 с ООО «Сельский дом» по договору аренды от 22.07.2013 № 1 между Администрацией Вагановского сельского поселения и ООО «Сельский дом» срок действия с 22.07.2013 по 22.07.2018 (с дополнительными соглашениями о перемене сторон от 01.10.2015 № 1, о пролонгации от 13.10.2017 № 2 (том 4, стр. 160-178).

**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». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошиты, 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 организацией информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2020.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов принимаемых для расчета тарифов на 2020, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа с учетом плановых и фактических данных о работе организации.

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

В рамках конкурентных закупок в материалах дела представлено Положение о закупках. Согласно п. 5.9. Положения заказчик вправе не размещать в единой информационной системе (далее – ЕИС) сведения о закупке товаров, работ, услуг, стоимость которых не превышает 100,00 тысяч рублей (с учетом НДС). В случае, если годовая выручка Заказчика за отчетный финансовый год составляет более чем пять млрд. рублей, заказчик вправе не размещать в ЕИС сведения о закупке товаров, работ, стоимость которых не превышает 500,00 тыс. руб. (с учетом НДС).

Согласно п. 13 раздела 12 Положения закупка у единственного поставщика, подрядчика, исполнителя может осуществляться в случае, если стоимость разовой закупки не превышает 500,00 тыс. руб. с НДС (если применяется).

В качестве документов по организации закупочной деятельности организацией представлены:

- Агентский договор от 01.01.2009 № 18/2008 с ООО Торговый дом «СДС-Трейд», предметом которого является обеспечение регулируемой организации продукцией (товарами, работами, услугами), необходимой для производственной деятельности (в электронном виде);

- ежемесячные отчеты, подтверждающие проведение закупочных процедур в 2018 году, информацию о заключенных договорах.

В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 13.05.2019 № М-10-80/1620-02, от 22.10.2019 № М-10-80/3816-02).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация применяет общую систему налогообложения.

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 внеоборотные активы составили ***13216,00*** тыс. руб. Стоимость оборотных активов оценивается в ***50704,00*** тыс. руб. Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов приходится на дебиторскую задолженность (57,1%), которая возросла за 2018 на ***5344,00*** тыс. руб. и достигла ***28960,00*** тыс. руб., что является показателем неудовлетворительной платежной дисциплины. Структура пассива баланса представлена следующим образом: нераспределенная прибыль ***9474,00*** тыс. руб., краткосрочные обязательства (кредиторская задолженность) – ***45122,00*** тыс. руб., уставный капитал – ***21,00*** тыс. руб. По данным отчета о финансовых результатах за 2018 величина выручки составила ***263718,00*** тыс. руб. Прочие доходы сложились в сумме ***22455,00*** тыс. руб., прочие расходы – ***4933,00*** тыс. руб. Себестоимость составила ***274797,00*** тыс. руб., чистая прибыль организации по результатам деятельности за 2018 достигла ***4090,00*** тыс. руб.

По данным счета 90.01 и 86.01 доходы в сфере водоснабжения составили за 2018 год – ***40602,97*** тыс. руб., водоотведения – ***13638,36*** тыс. руб. Расходы по водоснабжению по данным организации в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42. ***51702,08*** тыс. руб., в сфере водоотведения соответственно ***14873,83*** тыс. руб. Расходы превысили доходы по питьевой воде на ***11099,11*** тыс. руб., по водоотведению ***1235,47*** тыс. руб.

В организации ведется раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Согласно представленной учетной политике «Общехозяйственные расходы» счет 26 включаются в себестоимость ежемесячно, распределяются по видам деятельности счет 20 «Основное производство» пропорционально заработной плате основных рабочих.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 14.12.2018 № 515 установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения ООО «Промышленновские коммунальные системы» на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 14.12.2018 № 516 ООО «Промышленновские коммунальные системы»:

утверждена производственной программа в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023;

установлены тарифы на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 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, водоотведение**

**ООО «Промышленновские коммунальные системы»**

**(Промышленновский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 35294,51 | х | х | 16,80 | 1,40 |
| 2020 | х | 1 | х | 16,80 | 1,40 |
| 2021 | х | 1 | х | 16,80 | 1,40 |
| 2022 | х | 1 | х | 16,80 | 1,40 |
| 2023 | х | 1 | х | 16,80 | 1,40 |
| 2. | Водоотведение | 2019 | 13907,44 | х | х | х | 0,35 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,35 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,35 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,35 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,35 |

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.

Заявления о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от ООО «ПКС» (р. Промышленновский) на питьевую воду, водоотведение на 2020 год поступили 30.04.2019 № 2364 и 31.10.2019 № 5616.

С учетом дополнительно представленных материалов и заявления в измененной редакции (вх. от 31.10.2019 № 5616) корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена:

по водоснабжению в размере 14436,02 тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – 45,48 руб./м3;

по водоотведению в размере 2076,63 тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – 49,26 руб./м3.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на 2019 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.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 36129,58 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 35294,51тыс. руб.;
* индекс потребительских цен 103,4%, согласно прогнозу 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 – 35294,51 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;

- коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 35989,81 тыс. руб.

ОР2020 = 35294,51 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 35989,81 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 139,77 тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило 2086,20 тыс. руб.

**«Расходы на электрическую энергию»**

В соответствии с п. 95 Методических указаний 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.

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровням напряжения НН и СН 2. Поставка электрической энергии осуществляется поставщиками в соответствии с договорами:

ООО «Русэнергосбыт» от 01.06.2015 № 3.2/203-РУС;

ПАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.01.2009 № 2379э.

В качестве документов, подтверждающих расходы организации в материалах дела представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018;

- расчет средневзвешенного тарифа за 2018 (проверен регулятором);

- расшифровки расхода объемов электроэнергии по объектам за 2018;

- свод потребления электрической энергии в разрезе регулируемых видов деятельности.

Расходы по статье утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 14922,74 тыс. руб. (объем электроэнергии 2778,74 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 5,37 руб./кВт\*час, с учетом индекса роста на 2020 год – 104,2% согласно прогнозу Минэкономразвития РФ), в том числе:

- **электроэнергия** *по уровню напряжения НН*: в размере 9650,42 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1540,78 тыс.кВт.ч., цена – 6,26 руб./кВт.ч.);

- **электроэнергия** *по уровню напряжения СН 2*: в размере 5272,31 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1237,96 тыс.кВт.ч., цена – 4,26 руб./кВт.ч.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 16273,66 тыс. руб. (объем электроэнергии 2778,74 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 5,86 руб./кВт\*час), в том числе:

- **электроэнергия** *по уровню напряжения НН*: в размере 10743,06 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1540,78 тыс.кВт.ч., цена – 6,97 руб./кВт.ч.);

- **электроэнергия** *по уровню напряжения СН 2*: в размере 5530,60 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1237,96 тыс.кВт.ч., цена – 4,47 руб./кВт.ч.).

В процессе экспертизы расходы по статье определены в сумме 14733,80 тыс. руб. (объем электрической энергии – 2628,69 тыс.кВт.ч, цена – 5,61 руб./кВт.ч.,), в том числе:

- **электроэнергия** *по уровню напряжения НН*: в размере 9726,64 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1457,57 тыс.кВт.ч, рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 1,40 кВт.ч/м3 и объемом поданной воды, цена – 6,67 руб./кВт.ч., рассчитана исходя из средневзвешенного тарифа на электроэнергию по факту 2018 (6,0413 руб.кВт./ч. по данным организации на основании представленных счетов-фактур за январь-декабрь 2018), с применением ИЦП Минэкономразвития России на 2019 год 105,4 % и на 2020 год 104,8 %, 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;

- **электроэнергия** *по уровню напряжения СН 2*: в размере 5007,15 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1171,11 тыс.кВт.ч, рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 1,40 кВт.ч/м3 и объемом поданной воды, цена – 4,28 руб./кВт.ч., рассчитана исходя из средневзвешенного тарифа на электроэнергию по факту 2018 (3,8707 руб.кВт./ч. по данным организации на основании представленных счетов-фактур за январь-декабрь 2018), с применением ИЦП Минэкономразвития России на 2019 год 105,4 % и на 2020 год 104,8 %, 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.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 188,94 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией составило 1539,86 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 5648,53 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере 4389,20 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 4351,01 тыс. руб.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Регулирующим органом расходы по статье утверждены на 2020 в размере 1014,62 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты не предложены.

Фактические затраты за 2018 указаны организацией по данной статье некорректно, поскольку в плане 2018 затраты на отопление были учтены в составе операционных расходов в п.3.12.3.1. "Прочие (отопление, прием платежей, охрана труда, спецодежда пр.)" и следовательно не подлежат корректировке за 2018 год в составе неподконтрольных расходов.

В процессе экспертизы, на основании заключенного контракта на теплоснабжение с ООО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» от 01.01.2017 № 79 ПТ расходы на отопление учтены по предложению организации (т. 2 стр. 261) в размере 1014,62 тыс. руб., не превышающем фактические расходы за 2018 (1015,98 тыс. руб. – данные оборотно-сальдовой ведомости по сч. 20, счетов-фактур поставщика ресурса), с учетом прогнозного роста тарифа на теплоэнергию на 2020 (104,8%). Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 0,00 тыс. руб.

**«Затраты на покупную холодную воду»**

Расходы по статьеутверждены регулирующиморганом на 2020 в размере 564,13 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере 564,91 тыс. руб., (объем покупной воды заявлен в количестве ***51684,00*** м3, тариф на уровне ***10,93*** руб./м3, ресурсоснабжающая организация ОАО «Ваганово» по договору от 01.06.2016 № 73/В). В процессе экспертизы определены расходы в сумме 572,14 тыс. руб. (Объем покупной воды принят по предложению организации в количестве ***51684,00*** м3, по среднему тарифу на питьевую воду ОАО «Ваганово» на уровне ***11,07*** руб./м3, согласно постановлению РЭК КО от 04.07.2019 № 184). Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 8,01 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организаций 7,23 тыс. руб.

**«Расходы на арендную плату»**

Расходы по статье РЭК КО на 2020 год утверждены в размере 2067,76 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 2077,46 тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на аренду объектов инженерной инфраструктуры водоснабжения, согласно представленным договорам аренды и справкам КУМИ Промышленновского городского поселения и Промышленновского муниципального района, подтверждающим балансовую стоимость имущества, переданного в аренду регулируемой организации.

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты в соответствии с представленными договорами в сумме 2077,75 тыс. руб., не превышающей экономически обоснованный размер арендной платы (Приложение 1). Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 9,99 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организаций 0,29 тыс. руб.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 682,11 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 732,21 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 686,50 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 4,39 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией 45,71 тыс. руб.

* **П**л**ата за негативное воздействие на окружающую среду**

РЭК КО затраты по статье утверждены на 2020 год в размере 0,40 тыс. руб., организацией в целях корректировки не предложены. В процессе экспертизы определены расходы на уровне 0,25 тыс. руб., по фактическим затратам за 2018, подтвержденным данными оборотно-сальдовой ведомости по сч. 20 регулируемого вида деятельности, в доле согласно учетной политике.

* **Налог на землю**

**З**атраты по статье на 2020 РЭК КО утверждены на уровне 4,00 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере 4,45 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы по статье приняты в размере 4,45 тыс. руб., по фактическим данным оборотно-сальдовой ведомости сч. 20 за 2018 регулируемого вида деятельности, в доле согласно учетной политике.

* **Водный налог**

Затраты по водному налогу утверждены РЭК КО на 2020 в размере 657,48 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены 690,73 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы определены в размере 649,45 тыс. руб., в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, исходя из планового объема поднятой воды 1905157,70 м3 и ставок налога на 2020 с учетом применения коэффициента 2,31.

* **Транспортный налог**

**З**атраты по статье на 2020 РЭК КО утверждены на уровне 20,23 тыс. руб., организацией в целях корректировки не предложены. В процессе экспертизы расходы по статье приняты в размере 15,95 тыс. руб., по фактическим данным оборотно-сальдовой ведомости сч. 20 за 2018 регулируемого вида деятельности, в доле согласно учетной политике.

* **Налог на имущество**

Затраты по статьена 2020 РЭК КО не утверждены, организацией в целях корректировки предложены 16,40 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы по статье учтены в размере 16,40 тыс. руб., в соответствии со ст. 374 Налогового кодекса РФ (в редакции Федерального Закона от 03.08.2018 302-ФЗ) по фактическим данным оборотно-сальдовой ведомости сч. 20 за 2018 регулируемого вида деятельности и представленной налоговой декларации.

**«Недополученные доходы / выпадающие расходы»**

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с Методическими указаниями органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

**«Отклонение фактически достигнутого**

**объема поданной воды»**

Затраты по статье (доходы, не полученные в связи с отклонением фактически достигнутого объема поданной воды от планового уровня) на 2020 РЭК КО утверждены на уровне 1319,91 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены 12371,00 тыс. руб., в том числе 11051,09 тыс. руб. за 2018 год.

Недополученные доходы организации по водоснабжению представлены в таблице далее по тексту.

Таблица

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **За 2016** | **За 2017** | **За 2018** | **ВСЕГО:** |
| Недополученные доходы, не учтенные регулятором по услуге водоснабжения до корректировки тарифов на 2020 | 5610,66 | 8869,00 | - | 14479,66 |
| Недополученные доходы, принятые регулятором по услуге водоснабжения за 2018 | - | - | 11051,09 | 11051,09 |
| Учтена часть недополученных доходов в тарифе на 2020 | -1547,00 | - | - | -1547,00 |
| Остаток недополученных доходов, подлежащих учету в последующие периоды регулирования | 4063,66 | 8869,00 | 11051,09 | 23983,75 |

В процессе экспертизы в тарифе на 2020 учтена часть недополученных доходов за 2016 в сумме 1547,00 тыс. руб. Остаток недополученных доходов, подлежащих учету в последующие периоды регулирования составляет 23983,75 тыс. руб.

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

**З**атраты по статье на 2020 РЭК КО не утверждены, организацией в целях корректировки не предложены.

Согласно п. 1 Основ ценообразования к экономически обоснованным расходам, не учтенным при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования относятся 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.

По результатам анализа регулятором установлены **отклонения по неподконтрольным расходам,** признанные регулятором как экономически обоснованные и представлены в следующей таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования, тыс. руб.*** | | |
| **2018** | | |
| План | Факт | Отклонение |
| Налог на землю | 0,00 | 4,45 | 4,45 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 0,00 | 0,25 | 0,25 |
| ИТОГО | 0,00 | 4,70 | 4,70 |

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 4,70 тыс. руб.

**«Величина, учитывающая результаты деятельности**

**регулируемой организации до начала очередного**

**долгосрочного периода регулирования»**

Организацией  (величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования) в целях корректировки не заявлена.

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.

В процессе экспертизы произведена корректировка расходов за 2018 год в сторону снижения, в том числе:

- по уплате водного налога (-35,56 тыс. руб.), транспортного налога (-3,00 тыс. руб.), налога на имущество (-9,30 тыс. руб.), по покупной холодной воде (-163,43 тыс. руб.), расчет корректировки далее по тексту в таблице:

Таблица

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***Корректировка расходов за 2018, тыс. руб.*** | | |
|  | План | Факт | Отклонение |
| Водный налог | 502,17 | 466,61 | -35,56 |
| Транспортный налог | 18,95 | 15,95 | -3,00 |
| Налог на имущество | 25,70 | 16,40 | -9,30 |
| Затраты на покупную холодную воду, в том числе: | 574,47 | 411,04 | -163,43 |
| ИТОГО | 1 121,29 | 910,00 | -211,29 |

- по электроэнергии выявлена фактическая экономия при соблюдении ее удельного расхода плановой сметы 2018, фактического объема поднятой и полученной со стороны воды за 2018 и фактического тарифа по электроэнергии за 2018 в размере (- **1665,15** тыс. руб.), согласно расчету далее по тексту в таблице.

Таблица



В результате проведенного анализа ***величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования,*** составила (-**1876,44)** тыс. руб.

**«Нормативная прибыль»**

Величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

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

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

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:



где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

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

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные пунктом 31 Методических указаний.

**Нормативная прибыль** в качестве долгосрочного параметрарегулирующим органомна 2019-2023 не утверждена.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения в отношении ООО «ПКС» на период 2019-2023 РЭК КО не утверждалась.

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 на 2019 год составляет **54749,88 тыс. руб.**

**НВВ2020 = 35989,81+4351,01+14733,80+1547,00+4,70-1876,44 = 54749,88 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***26577,03*** тыс. руб.,

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***28172,86*** тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам исходя из не превышения тарифа в 1 полугодии 2020 года тарифа декабря 2019 года.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 1950,97 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией составляет 16386,99 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 1337168,70 | 77458,35 | 231978,14 | - | 1646605,19 |
| Предложение организации в целях корректировки | 1270310,27 | 73585,43 | 220379,24 | - | 1564274,94 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 1270310,27 | 73585,43 | 220379,24 | - | 1564274,94 |

Организацией в целях корректировки на 2020 предложен объем отпущенной воды по категориям потребителей на уровне 1564274,94 м3.

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

Объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется 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.

Проанализировав представленные материалы, предлагаем объем отпуска воды по категориям потребителей на 2020 год принять в соответствии с пунктом 4 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, согласно расчету регулятора, представленному далее по тексту в Таблице, на уровне 1564274,94 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 782137,47 м3,

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 782137,47 м3.

Таблица



 - 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.

Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен на 2020 постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.12.2018 № 515 в размере 16,80%, объем поднятой воды, с учетом потерь (315863,21 м3), и расходов организации на коммунально-бытовые и производственные нужды (76703,55 м3) принимается на предлагаемом организацией уровне 1905157,70 м3.

**Водоотведение**

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 14236,49 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 13907,44тыс. руб.;
* индекс потребительских цен 103,4%, согласно прогнозу 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 – 13907,44 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 – 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;

- коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 14181,42 тыс. руб.

ОР2020 = 13907,44 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 14181,42 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 55,07 тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило 588,76 тыс. руб.

**«Расходы на электрическую энергию»**

В соответствии с п. 95 Методических указаний 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.

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровням напряжения НН и СН 2. Поставка электрической энергии осуществляется поставщиками в соответствии с договорами:

ООО «Русэнергосбыт» от 01.06.2015 № 3.2/203-РУС;

ПАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.01.2009 № 2379э.

В качестве документов, подтверждающих расходы организации в материалах дела представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018;

- расчет средневзвешенного тарифа за 2018 (проверен регулятором);

- расшифровки расхода объемов электроэнергии по объектам за 2018;

- свод потребления электрической энергии в разрезе регулируемых видов деятельности.

Расходы по статье утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 783,87 тыс. руб. (объем электроэнергии 133,99 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 5,85 руб./кВт\*час, с учетом индекса роста на 2020 год – 104,2% согласно прогнозу Минэкономразвития РФ), в том числе:

- **электроэнергия** *по уровню напряжения НН*: в размере 666,10 тыс. руб. (объем электрической энергии – 106,34 тыс.кВт.ч., цена – 6,26 руб./кВт.ч.);

- **электроэнергия** *по уровню напряжения СН 2*: в размере 117,77 тыс. руб. (объем электрической энергии – 27,65 тыс.кВт.ч., цена – 4,26 руб./кВт.ч.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки на 2020 не предложены.

В процессе экспертизы определены расходы по статье в сумме 744,70 тыс. руб. (объем электрической энергии – 127,29 тыс.кВт.ч, цена – 5,85 руб./кВт.ч.,), в том числе:

- **электроэнергия** *по уровню напряжения НН*: в размере 632,80 тыс. руб. (объем электрической энергии – 101,02 тыс.кВт.ч, рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 1,40 кВт.ч/м3 и объемом пропущенных сочных вод, цена – 6,26 руб./кВт.ч., принята по предложению организации в размере, не превышающем фактический средневзвешенный тариф на электроэнергию за 2018 (5,8215 руб.кВт./ч. по данным организации на основании представленных счетов-фактур за январь-декабрь 2018), с применением ИЦП Минэкономразвития России на 2019 год 105,4 % и на 2020 год 104,8 %, 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;

- **электроэнергия** *по уровню напряжения СН 2*: в размере 111,89 тыс. руб. (объем электрической энергии – 26,27 тыс.кВт.ч, рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 1,40 кВт.ч/м3 и объемом пропущенных сочных вод, цена – 4,26 руб./кВт.ч., принята по предложению организации в размере, не превышающем фактический средневзвешенный тариф на электроэнергию за 2018 (3,9023 руб.кВт./ч. по данным организации на основании представленных счетов-фактур за январь-декабрь 2018), с применением ИЦП Минэкономразвития России на 2019 год 105,4 % и на 2020 год 104,8 %, 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.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 39,17 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 727,47 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере 329,02 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 324,86 тыс. руб.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Регулирующим органом расходы по статье утверждены на 2020 в размере 40,16 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты не предложены. Фактические затраты за 2018 указаны организацией по данной статье некорректно, поскольку в плане 2018 затраты на отопление были учтены в составе операционных расходов в п.3.10.3.1. «Прочие» и, следовательно, не подлежат корректировке за 2018 год в составе неподконтрольных расходов.

В процессе экспертизы, на основании заключенного контракта на теплоснабжение с ООО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» от 01.01.2017 № 79 ПТ расходы по статье учтены по предложению организации (т. 2 стр. 261) в размере 40,16 тыс. руб., не превышающем фактические расходы организации за 2018 (102,59 тыс. руб. – данные оборотно-сальдовой ведомости по сч. 20, счетов-фактур поставщика ресурса), с учетом прогнозного роста тарифа на теплоэнергию на 2020 (104,8%). Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 0,00 тыс. руб.

**«Расходы на арендную плату»**

Расходы по статье РЭК КО на 2020 год утверждены в размере 231,52 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 273,52 тыс. руб. Расходы по статье включают затраты на аренду объектов инженерной инфраструктуры водоснабжения, согласно представленным договорам аренды и справкам КУМИ Промышленновского городского поселения и Промышленновского муниципального района, подтверждающим балансовую стоимость имущества, переданного в аренду регулируемой организации.

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты в соответствии с представленными договорами в сумме 273,20 тыс. руб., не превышающей экономически обоснованный размер арендной платы (Приложение 1). Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 41,68 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией составило 0,32 тыс. руб.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 9,94 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 15,34 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 11,50 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 1,56 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией 3,84 тыс. руб.

* **П**л**ата за негативное воздействие на окружающую среду**

РЭК КО затраты по статье утверждены на 2020 год в размере 0,50 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты не предложены. В процессе экспертизы расходы по статье в сумме 0,50 тыс. руб. отклонены, в связи с отсутствием фактических затрат на эти цели за 2018, по данным оборотно-сальдовой ведомости по сч. 20 регулируемого вида деятельности.

* **Налог на землю**

Затраты по статье на 2020 РЭК КО утверждены на уровне 4,00 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты не предложены. В процессе экспертизы расходы по статье приняты в размере 1,90 тыс. руб., по фактическим данным оборотно-сальдовой ведомости сч. 20 за 2018 регулируемого вида деятельности, в доле согласно учетной политике.

* **Транспортный налог**

Затраты по статье на 2020 РЭК КО утверждены на уровне 5,44 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты не предложены. В процессе экспертизы расходы по статье приняты в размере 4,20 тыс. руб., по фактическим данным оборотно-сальдовой ведомости сч. 20 за 2018 регулируемого вида деятельности, в доле согласно учетной политике.

* **Налог на имущество**

Затраты по статьена 2020 РЭК КО не утверждены, организацией в целях корректировки предложены 5,40 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы по статье учтены в размере 5,40 тыс. руб., в соответствии со ст. 374 Налогового кодекса РФ (в редакции Федерального Закона от 03.08.2018 302-ФЗ) по фактическим данным оборотно-сальдовой ведомости сч. 20 за 2018 регулируемого вида деятельности, в доле согласно учетной политике и представленной налоговой декларации.

**«Недополученные доходы / выпадающие расходы»**

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с Методическими указаниями органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

**«Отклонение фактически достигнутого объема**

**принятых сточных вод»**

Затраты по статье (доходы, не полученные в связи с отклонением фактически достигнутого объема принятых сточных вод от планового уровня) на 2020 РЭК КО утверждены на уровне 445,84 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены 1939,78 тыс. руб., в том числе за 2018 год 1493,94 тыс. руб.

Недополученные доходы организации по водоснабжению представлены в таблице далее по тексту.

Таблица

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **За 2016** | **За 2017** | **За 2018** | **ВСЕГО:** |
| Недополученные доходы, не учтенные регулятором по услуге водоотведения до корректировки тарифов на 2020 | 620,38 | 1563,00 | - | 2183,38 |
| Недополученные доходы, принятые регулятором по услуге водоотведения за 2018 | - | - | 1493,94 | 1493,94 |
| Учтена часть недополученных доходов в тарифе на 2020 | - 620,38 | - 112,01 | - | - 732,39 |
| Остаток недополученных доходов, подлежащих учету в последующие периоды регулирования | 0,00 | 1450,99 | 1493,94 | 2944,93 |

В процессе экспертизы в тарифе на 2020 учтены недополученные доходы в сумме 732,39 тыс. руб., в том числе: за 2016 в полном объеме 620,38 тыс. руб., часть за 2017 в сумме 112,01 тыс. руб. Остаток недополученных доходов, подлежащих учету в последующие периоды регулирования составляет 2944,93 тыс. руб.

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

Затраты по статье на 2020 РЭК КО не утверждены, организацией в целях корректировки не предложены.

Согласно п. 1 Основ ценообразования к экономически обоснованным расходам, не учтенным при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования относятся 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.

По результатам анализа регулятором установлены **отклонения по неподконтрольным расходам,** признанные регулятором как экономически обоснованные и представлены в следующей таблице:

Таблица

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования, тыс. руб.*** | | |
| **2018** | | |
| План | Факт | Отклонение |
| Налог на землю | 0,00 | 1,90 | 1,90 |
| ИТОГО | 0,00 | 1,90 | 1,90 |

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 1,90 тыс. руб., отклонение.

**«Величина, учитывающая результаты деятельности**

**регулируемой организации до начала очередного**

**долгосрочного периода регулирования»**

Организацией  (величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования) в целях корректировки не заявлена.

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.

В процессе экспертизы произведена корректировка расходов за 2018 год в сторону снижения, в том числе:

- по плате за негативное воздействие на окружающую среду (-5,66 тыс. руб.), транспортному налогу (-1,80 тыс. руб.), налогу на имущество (-2,58 тыс. руб.), расчет корректировки далее по тексту в таблице:

Таблица

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***Корректировка расходов, тыс. руб.*** | | |
| 2018 | | |
| План | Факт | Отклонение |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 5,66 | 0,00 | -5,66 |
| Транспортный налог | 6,00 | 4,20 | -1,80 |
| Налог на имущество | 7,98 | 5,40 | -2,58 |
| ИТОГО | 19,64 | 9,60 | -10,04 |

- по электроэнергии выявлена фактическая экономия при соблюдении ее удельного расхода плановой сметы 2018, фактического объема принятых сточных вод за 2018 и фактического тарифа по электроэнергии за 2018 в размере (- **2,90** тыс. руб.), согласно расчету далее по тексту в таблице.

Таблица



В результате проведенного анализа расходы скорректированы в сторону снижения (- 12,94) 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.

Прибыль на социальное развитее и поощрение на 2020 РЭК КО утверждена на уровне 7,39 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложена 9,00 тыс. руб. В качестве подтверждающих документов представлен договор на приобретение детских новогодних подарков от 01.10.2018 № 17 с ООО «Медиасервис» на сумму 113,4 тыс. руб. По результатам проведенного анализа расходы по статье отклонены в размере 9,00 тыс. руб. в связи с отсутствием обоснованного расчета суммы заявленных средств.

Инвестиционная программа в сфере водоотведения в отношении ООО «ПКС» на период 2019-2023 РЭК КО не утверждалась.

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 2019 год составляет **15972,33 тыс. руб.**

**НВВ2020 =14181,42+324,86+744,70+732,39+1,90-12,94 = 15972,33 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***7753,40*** тыс. руб.,

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***8218,92*** тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам исходя из не превышения тарифа в 1 полугодии 2020 года тарифа декабря 2019 года.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет 217,11 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией составляет 1859,53 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоотведению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 282243,26 | 42633,62 | 56144,29 | - | 381021,16 |
| Предложение организации в целях корректировки | 268131,10 | 40501,94 | 53337,07 | - | 361970,11 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 268131,10 | 40501,94 | 53337,07 | - | 361970,11 |

Организацией в целях корректировки на 2020 предложен объем принятых сточных вод по категориям потребителей на уровне 361970,11 м3.

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

Объем принимаемых сточных вод (планируемых подключить) к централизованной системе водоотведения, определяется по формулам:

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

 - объем принимаемых сточных вод (планируемых подключить) в году i, тыс. куб. м;

 - расчетный объем принимаемых сточных вод, от новых абонентов, подключившимся к централизованной системе водоотведения в году i, за вычетом объема принимаемых сточных вод абонентами, водоотведние которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

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

 - темп изменения (снижения) принимаемых сточных вод. В случае, если данные об объеме принятых сточных вод в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) объема принимаемых сточных вод рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) объема принимаемых сточных вод не должен превышать 5 процентов в год.

Проанализировав представленные материалы, предлагаем объем отпуска воды по категориям потребителей на 2020 год принять в соответствии с пунктом 4 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, согласно расчету, представленному далее по тексту в Таблице, на уровне 361970,11 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 180985,06 м3,

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 180985,06 м3.

Таблица



 - расчетный объем сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых планируется подключить к централизованной системе водоотведения в году i, за вычетом объема сточных вод принимавшихся от абонентов, водоотведение которых, планируется прекратить, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на водоснабжение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

, (42)

где:

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

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

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

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) ООО «ПКС» (Промышленновский муниципальный округ) тарифы на питьевую воду, водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ООО «ПКС» | Водоснабжение | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 33,98 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 36,02 | 6,0 |
| Водоотведение | | | |
| 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 42,84 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 45,41 | 6,0 |

Ведущий консультант Е.В. Недведская



Приложение № 3 к протоколу № 84

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 21.11.2019

**Производственная программа**

**ООО «Промышленновские коммунальные системы»**

**(Промышленновский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Промышленновские коммунальные системы» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652380, Кемеровская область,  пгт. Промышленная, ул. Некрасова, 20 |
| 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 | | | | | | | |
| 1.1. | Замена приборов учета на скважинах | 2019 | 1878,85 | Снижение потерь воды | 56,37 | 3 |
| Замена насосов | 2019 | 338,01 | Снижение расхода электроэнергии | 10,14 | 3 |
| Замена дверей и окон, ремонт отмостки Водонасосной станции д. Плотниково | 2019 | 502,50 | Снижение расхода теплоэнергии | 15,06 | 3 |
| ИТОГО |  | 2719,36 |  |  |  |
| Капитальный ремонт | 2020 | 2772,93 | - | - | - |
| 2021 | 2866,09 | - | - | - |
| 2022 | 2950,93 | - | - | - |
| 2023 | 3038,28 | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 2020 | - | - | - | - |
| 2021 | - | - | - | - |
| 2022 | - | - | - | - |
| 2023 | - | - | - | - |

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. 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. 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 | 1006954 | 1006954 | 952579 | 952579 | 1006954 | 1006954 | 1006954 | 1006954 | 1006954 | 1006954 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 25842 | 25842 | 25842 | 25842 | 25842 | 25842 | 25842 | 25842 | 25842 | 25842 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 43250 | 43250 | 38352 | 38352 | 43250 | 43250 | 43250 | 43250 | 43250 | 43250 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 30000 | 30000 | 26904 | 26904 | 30000 | 30000 | 30000 | 30000 | 30000 | 30000 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 12000 | 12000 | 10368 | 10368 | 12000 | 12000 | 12000 | 12000 | 12000 | 12000 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 1250 | 1250 | 1080 | 1080 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 | 1250 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 1006954 | 1006954 | 952579 | 952579 | 1006954 | 1006954 | 1006954 | 1006954 | 1006954 | 1006954 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 989546 | 989546 | 940069 | 940069 | 989546 | 989546 | 989546 | 989546 | 989546 | 989546 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 166244 | 166244 | 157932 | 157932 | 166244 | 166244 | 166244 | 166244 | 166244 | 166244 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 823303 | 823303 | 782137 | 782137 | 823303 | 823303 | 823303 | 823303 | 823303 | 823303 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 823303 | 823303 | 782137 | 782137 | 823303 | 823303 | 823303 | 823303 | 823303 | 823303 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 668584 | 668584 | 635155 | 635155 | 668584 | 668584 | 668584 | 668584 | 668584 | 668584 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 154718 | 154718 | 146982 | 146982 | 154718 | 154718 | 154718 | 154718 | 154718 | 154718 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 190511 | 190511 | 180985 | 180985 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 190511 | 190511 | 180985 | 180985 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 190511 | 190511 | 180985 | 180985 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 141122 | 141122 | 134066 | 134066 | 141122 | 141122 | 141122 | 141122 | 141122 | 141122 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 49389 | 49389 | 46920 | 46920 | 49389 | 49389 | 49389 | 49389 | 49389 | 49389 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 190511 | 190511 | 180985 | 180985 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 | 190511 |

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, тыс. руб. | 25061,33 | 27975,82 | 26577,03 | 28172,86 | 28725,03 | 31400,76 | 31400,76 | 32520,45 | 32520,45 | 33961,23 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 7378,47 | 8161,47 | 7753,40 | 8218,92 | 7877,61 | 8331,03 | 8331,03 | 8544,40 | 8544,40 | 8814,92 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 6,40 | 5,10 | - | - | - | - | - | - |
| 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) | 14,20 | 10,00 | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,10 | 1,10 | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,30 | 0,30 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 9 | 10 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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) | 18,22 | 18,19 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 | 16,80 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,35 | 1,35 | 1,40 | 1,40 | 1,40 | 1,40 | 1,40 | 1,40 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,35 |

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) | - | - | - |
| 1.2. | 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) | 16,80 | 16,80 | - |
| 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) | 1,40 | 1,40 | - |
| 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 | 0,35 | 0,35 | - |

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 | | |
| 1.1. | Ремонт объектов холодного водоснабжения | 2538,61 |
| 1. Водоотведение | | |
| 2.1. | - | - |
|  | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | |
| 3.1. | Ремонт объектов холодного водоснабжения | 2615,94 |
| 1. Водоотведение | | |
| 4.1. | - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 4 к протоколу № 84

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 21.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО "Промышленновские коммунальные системы" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (коррек- тировка)** | **2020 год (с учетом коррек- тировки)** | **2020 год (коррек- тировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регули- рующим органом  (с учетом коррек- тировки)** | **Факт** | **Утверждено регулиру- ющим органом** | **Утверждено регулиру- ющим органом** | **Предло- жение органи- зации** | **Предло- жение органи- зации** | **Предло- жение регули- рующего органа** | **Предло- жение регули- рующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | \ | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 2 123 223,21 | 1 780 701,00 | 2 013 908,78 | 2 013 908,78 | -108 751,08 | 1 905 157,70 |  | 1 905 157,70 | 952 578,85 | 952 578,85 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 51 568,20 | 36 909,85 | 51 684,00 | 51 684,00 | 0,00 | 51 684,00 |  | 51 684,00 | 25 842,00 | 25 842,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 91 535,86 | 89 550,00 | 86 500,00 | 86 500,00 | 2 279,00 | 88 779,00 | 0,00 | 76 703,55 | 38 351,77 | 38 351,77 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 63 000,00 | 63 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 2 279,00 | 62 279,00 |  | 53 808,00 | 26 904,00 | 26 904,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 25 987,68 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 0,00 | 24 000,00 |  | 20 735,59 | 10 367,80 | 10 367,80 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 548,18 | 2 550,00 | 2 500,00 | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 |  | 2 159,96 | 1 079,98 | 1 079,98 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 2 123 223,22 | 1 780 701,00 | 2 013 908,78 | 2 013 908,78 | -108 751,08 | 1 905 157,70 |  | 1 905 157,70 | 952 578,85 | 952 578,85 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 2 083 255,55 | 1 728 060,85 | 1 979 092,78 | 1 979 092,78 | -111 480,08 | 1 867 612,70 |  | 1 880 138,15 | 940 069,07 | 940 069,07 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 349 986,93 | 368 034,58 | 332 487,59 | 332 487,59 | -29 149,83 | 303 337,76 | 0,00 | 315 863,21 | 157 931,60 | 157 931,60 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 16,80 | 21,30 | 16,80 | 16,80 | 26,15 | 16,24 | 0,00 | 16,80 | 16,80 | 16,80 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 733 268,62 | 1 360 026,27 | 1 646 605,19 | 1 646 605,19 | -82 330,25 | 1 564 274,94 | 0,00 | 1 564 274,94 | 782 137,47 | 782 137,47 | Согласно расчету в соответствии с п.4 МУ (Приказ ФСТ от 27.12.2013 № 1746-Э) |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 733 268,62 | 1 360 026,27 | 1 646 605,19 | 1 646 605,19 | -82 330,25 | 1 564 274,94 | 0,00 | 1 564 274,94 | 782 137,47 | 782 137,47 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 1 407 546,00 | 1 113 710,20 | 1 337 168,70 | 1 337 168,70 | -66 858,43 | 1 270 310,27 | 0,00 | 1 270 310,27 | 635 155,14 | 635 155,14 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 81 535,10 | 60 558,58 | 77 458,35 | 77 458,35 | -3 872,92 | 73 585,43 |  | 73 585,43 | 36 792,72 | 36 792,72 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 244 187,52 | 185 757,49 | 231 978,14 | 231 978,14 | -11 598,90 | 220 379,24 |  | 220 379,24 | 110 189,62 | 110 189,62 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **50 334,28** | **51 675,08** | **53 784,11** | **55 380,94** | **3 357,93** | **58 738,87** | **-306,32** | **55 074,62** | **27 512,90** | **27 561,73** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **40 039,39** | **41 920,82** | **43 840,94** | **45 176,53** | **3 056,35** | **48 232,88** | **-291,86** | **44 884,67** | **22 428,38** | **22 456,29** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **49,40** | **102,40** | **132,07** | **135,20** | **-6,04** | **129,16** | **-0,52** | **134,67** | **67,34** | **67,34** |  |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 49,40 | 102,40 | 132,07 | 135,20 | -6,04 | 129,16 | -0,52 | 134,67 | 67,34 | 67,34 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | т | 3,00 | 6,69 | 7,86 | 7,86 |  | 7,86 |  | 7,86 | 3,93 | 3,93 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т | 16 468,14 | 15 306,19 | 16 796,00 | 17 193,39 |  | 16 432,00 |  | 17 126,88 | 17 126,88 | 17 126,88 |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **418,02** | **458,45** | **434,74** | **445,03** |  | **445,03** | **-1,72** | **443,30** | **221,65** | **221,65** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **13 197,17** | **12 838,94** | **14 321,25** | **14 922,74** | **1 350,92** | **16 273,66** | **-188,94** | **14 733,80** | **7 366,90** | **7 366,90** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,89 | 5,11 | 5,15 | 5,37 | 0,00 | 5,86 | 0,00 | 5,61 | 5,61 | 5,61 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 697,81 | 2 510,26 | 2 778,74 | 2 778,74 | 0,00 | 2 778,74 | 0,00 | 2 628,69 | 1 314,34 | 1 314,34 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,24 | 1,38 | 1,40 | 1,40 | 0,00 | 1,49 | 0,00 | 1,40 | 1,40 | 1,40 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **10 250,05** | **8 690,59** | **9 261,44** | **9 650,42** | **1 092,64** | **10 743,06** | **76,22** | **9 726,64** | **4 863,32** | **4 863,32** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,41 | 6,04 | 6,01 | 6,26 |  | 6,97 |  | 6,67 | 6,67 | 6,67 | По средневзвешенному тарифу за 2018 г., с учетом прогнозных ИЦП Минэкономразвития РФ на электроэнергию на 2019 г. (105,4%) и на 2020 г. (104,8%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 895,30 | 1 438,53 | 1 540,78 | 1 540,78 |  | 1 540,78 |  | 1 457,57 | 728,79 | 728,79 | По удельному расходу, в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными постановлением РЭК КО от 14.12.2018 № 515, и принятыми объемами воды |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 947,12** | **4 148,35** | **5 059,80** | **5 272,31** | **258,29** | **5 530,60** | **-265,16** | **5 007,15** | **2 503,58** | **2 503,58** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,67 | 3,87 | 4,09 | 4,26 |  | 4,47 |  | 4,28 | 4,28 | 4,28 | По средневзвешенному тарифу за 2018 г., с учетом прогнозных ИЦП Минэкономразвития РФ на электроэнергию на 2019 г. (105,4%) и на 2020 г. (104,8%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 802,51 | 1 071,73 | 1 237,96 | 1 237,96 |  | 1 237,96 |  | 1 171,11 | 585,56 | 585,56 | По удельному расходу, в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными постановлением РЭК КО от 14.12.2018 № 515, и принятыми объемами воды |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **1 015,98** | **975,60** | **1 014,62** |  | **1 014,62** |  | **1 014,62** | **507,31** | **507,31** | По предложению организации в размере, не превышающем фактические расходы на тепловую энергию за 2018, с учетом прогнозного роста на 2019 г. (104%) и на 2020 г. (104%). Факт за 2018 указан организацией по данной статье некорректно. В плане 2018 затраты на отопление были учтены в составе операционных расходов в п.3.12.3.1. "Прочие (отопление,прием платежей, охрана труда, спецодежда пр.)" и не подлежат корректировке в составе неподконтрольных расходов. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **574,47** | **411,04** | **531,83** | **564,13** | **0,78** | **564,91** | **8,01** | **572,14** | **272,12** | **300,03** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **574,47** | **411,04** | **531,83** | **564,13** | **0,78** | **564,91** | **8,01** | **572,14** | **272,12** | **300,03** | По тарифу ОАО «Ваганово», согласно постановлению РЭК КО от 04.07.2019 № 184. |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ОАО "Ваганово" ИНН: 4240002697 КПП: 424001001 | тыс руб | 574,47 | 411,04 | 531,83 | 564,13 | 0,78 | 564,91 | 8,01 | 572,14 | 272,12 | 300,03 |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 11,14 | 11,14 | 10,29 | 10,92 |  | 10,93 |  | **11,07** | **10,53** | **11,61** |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 51 568,20 | 36 909,85 | 51 684,00 | 51 684,00 |  | 51 684,00 |  | 51 684,00 | 25 842,00 | 25 842,00 |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **12 519,02** | **12 599,00** | **13 019,78** | **13 327,83** | **299,25** | **13 627,08** | **-51,56** | **13 276,27** | **6 638,14** | **6 638,14** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 570,55 | 14 663,64 | 15 153,38 | 15 511,91 | 0,00 | 15 860,20 | 0,00 | 15 451,90 | 15 451,90 | 15 451,90 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 71,60 | 71,60 | 71,60 | 71,60 | 0,00 | 71,60 |  | 71,60 | 71,60 | 71,60 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 868,38** | **3 893,09** | **3 931,97** | **4 025,01** | **90,37** | **4 115,38** | **-15,57** | **4 009,43** | **2 004,72** | **2 004,72** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **6 752,31** | **7 413,94** | **7 484,96** | **7 662,06** | **520,59** | **8 182,65** | **-29,64** | **7 632,42** | **3 816,21** | **3 816,21** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 5 158,37 | 5 160,00 | 5 364,71 | 5 491,64 | 89,42 | 5 581,06 | -21,24 | 5 470,39 | 2 735,20 | 2 735,20 |  |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 443,67 | 30 453,26 | 31 661,41 | 32 410,52 | 0,00 | 32 938,27 | 0,00 | 32 285,14 | 32 285,14 | 32 285,14 |  |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 14,12 | 14,12 | 14,12 | 14,12 | 0,00 | 14,12 | 0,00 | 14,12 | 14,12 | 14,12 |  |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 1 593,94 | 1 593,94 | 1 620,14 | 1 658,47 | 27,01 | 1 685,48 | -6,42 | 1 652,06 | 826,03 | 826,03 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 660,00 | 500,11 | 511,94 | 404,17 | 916,11 | -1,98 | 509,96 | 254,98 | 254,98 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Амортизация | тыс руб |  | 660,00 | 500,11 | 511,94 | 404,17 | 916,11 | -1,98 | 509,96 | 254,98 | 254,98 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 660,63** | **3 187,98** | **3 008,74** | **3 079,92** | **800,47** | **3 880,39** | **-11,91** | **3 068,01** | **1 534,00** | **1 534,00** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 1 256,52 | 1 357,00 | 1 217,40 | 1 246,20 | 169,80 | 1 416,00 | -4,82 | 1 241,38 | 620,69 | 620,69 |  |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 621,03 | 662,68 | 662,49 | 678,16 | 0,00 | 678,16 | -2,62 | 675,54 | 337,77 | 337,77 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 783,07 | 1 168,30 | 1 128,85 | 1 155,56 | 630,67 | 1 786,23 | -4,47 | 1 151,09 | 575,54 | 575,54 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | Прочие (отопление,прием платежей, охрана труда, спецодежда пр.) | тыс руб | 717,22 | 1 098,30 | 1 063,00 | 1 088,15 | 625,28 | 1 713,43 | -4,21 | 1 083,94 | 541,97 | 541,97 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | Охрана труда | тыс руб | 65,85 | 70,00 | 65,85 | 67,41 | 5,39 | 72,80 | -0,26 | 67,15 | 33,57 | 33,57 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 614,77** | **2 615,94** | **2 719,36** | **2 783,69** | **27,66** | **2 811,35** | **-10,77** | **2 772,93** | **1 386,46** | **1 386,46** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 614,77** | **2 615,94** | **2 719,36** | **2 783,69** | **27,66** | **2 811,35** | **-10,77** | **2 772,93** | **1 386,46** | **1 386,46** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **4 407,55** | **4 567,27** | **4 562,89** | **4 670,85** | **214,12** | **4 884,97** | **-18,07** | **4 652,78** | **2 326,39** | **2 326,39** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **2 879,80** | **2 880,00** | **2 994,99** | **3 065,85** | **49,15** | **3 115,00** | **-11,86** | **3 053,99** | **1 527,00** | **1 527,00** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 33 423,81 | 33 426,18 | 34 760,79 | 35 583,23 | 0,00 | 36 153,67 | 0,00 | 35 445,58 | 35 445,58 | 35 445,58 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 7,18 | 7,18 | 7,18 | 7,18 | 0,00 | 7,18 | 0,00 | 7,18 | 7,18 | 7,18 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **889,86** | **889,92** | **904,49** | **925,89** | **14,84** | **940,73** | **-3,58** | **922,31** | **461,15** | **461,15** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **637,89** | **797,35** | **663,41** | **679,11** | **150,13** | **829,24** | **-2,63** | **676,48** | **338,24** | **338,24** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 637,89 | 797,35 | 663,41 | 679,11 | 150,13 | 829,24 | -2,63 | 676,48 | 338,24 | 338,24 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **658,36** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **658,36** | **0,00** |  | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Факт амортизации за 2018 указан некорректно в п. 3.11.3.1. |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **2 067,39** | **2 067,39** | **2 067,76** | **2 067,76** | **9,70** | **2 077,46** | **9,99** | **2 077,75** | **1 028,41** | **1 049,33** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 2 067,39 | 2 067,39 | 2 067,76 | 2 067,76 | 9,70 | 2 077,46 | 9,99 | 2 077,75 | 1 028,41 | 1 049,33 | На основании заключенных договоров в экономически обоснованном размере. |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **546,82** | **503,66** | **593,16** | **682,11** | **50,10** | **732,21** | **4,39** | **686,50** | **343,25** | **343,25** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | **0,00** | **0,25** | **0,40** | **0,40** | **0,00** | **0,40** | **-0,15** | **0,25** | **0,13** | **0,13** | Согласно сч. 20 по факту за 2018. |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб | 0,00 | 4,45 | 4,00 | 4,00 | 0,45 | 4,45 | 0,45 | 4,45 | 2,23 | 2,23 | На основании налоговой декларации, в доле на услугу водоотведения , в соответствии с учетной политикой, согласно сч. 20 по факту за 2018. |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 502,17 | 466,61 | 568,53 | 657,48 | 33,25 | 690,73 | -8,03 | 649,45 | 324,72 | 324,72 | В соответствии со ст. 333.12 НК РФ |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 18,95 | 15,95 | 20,23 | 20,23 | 0,00 | 20,23 | -4,28 | 15,95 | 7,98 | 7,98 | На основании налоговых деклараций, в доле на услугу водоотведения , в соответствии с учетной политикой, согласно сч. 20 по факту за 2018. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 25,70 | 16,40 |  | 0,00 | 16,40 | 16,40 | 16,40 | 16,40 | 8,20 | 8,20 |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **10,30** | **27,00** | **0,00** | **0,00** | **27,00** | **27,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Расходы отклонены в связи с отсутствием обоснованного расчета заявленных средств. |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 10,30 | 27,00 | 0,00 | 0,00 | 27,00 | 27,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 10,30 | 27,00 | 0,00 | 0,00 | 27,00 | 27,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **П** | О | 10.4.1 | прочие | тыс руб | 10,30 | 27,00 |  |  | 27,00 | 27,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **1 425,82** | **0,00** | **1 000,37** | **1 319,91** | **11 051,09** | **12 371,00** | **227,09** | **1 547,00** | **0,00** | **1 547,00** |  |
|  |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | 1 425,82 |  | **1 000,37** | **1 319,91** | **11 051,09** | **12 371,00** | **227,09** | **1 547,00** |  | 1 547,00 | Учтена часть недополученных за 2016. Подробно в экспертном заключении. |
|  |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **40,52** |  | **0,00** |  | **4,70** | **4,70** | **2,35** | **2,35** | Учтено на уплату налога на землю и плату за негативное воздействие |
|  |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **282,16** |  | **1 787,84** |  | **0,00** |  | **-1 876,44** | **-1 876,44** | **-938,22** | **-938,22** | Экономия по электроэнергии при соблюдении планового удельного расхода за 2018г. (1665,15 тыс. руб.), по покупной воде (163,43 тыс. руб), по уплате водного налога (35,56 тыс. руб), транспортного налога (3 тыс. руб.), налога на имущество (9,3 тыс. руб.) |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **51 488,24** | **51 702,08** | **53 037,15** | **56 700,85** | **14 436,02** | **71 136,87** | **-1 950,97** | **54 749,88** | **26 577,03** | **28 172,86** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 51 488,24 | 51 702,08 | 53 037,15 | 56 700,85 | 14 436,02 | 71 136,87 | -1 950,97 | 54 749,88 | 26 577,03 | 28 172,86 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **29,71** | **38,02** | **32,21** | **34,44** |  | **45,48** |  | **35,00** | **33,98** | **36,02** | **106,00** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 29,71 | 38,02 | 32,21 | 34,44 |  | 45,48 |  | 35,00 | 33,98 | 36,02 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **20 557,19** | **20 639,00** | **21 379,48** | **21 885,32** |  | **22 323,14** |  | **21 800,66** | **10 900,33** | **10 900,33** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **92,90** | **92,90** | **92,90** | **92,90** |  | **92,90** |  | **92,90** | **92,90** | **92,90** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **18 440,25** | **18 513,63** | **19 177,86** | **19 631,61** |  | **20 024,35** |  | **19 555,67** | **19 555,67** | **19 555,67** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **33,98** | 36,02 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 26577,03 | 28172,59 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | -0,27 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,4** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **1,024** |  |  |  | **1,0197** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,02** |  | **-** | **-** |  | **0,05** |  | **-** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **50 819,58** | **51 675,08** | **53 037,15** | **56 700,85** | **2 038,02** | **58 738,87** | **- 1 626,23** | **55 074,62** | **27 512,90** | **27 561,73** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **33 290,08** | **34 838,07** | **35 294,51** | **36 129,58** | **1 946,43** | **38 076,01** | **- 139,77** | **35 989,81** | **17 994,91** | **17 994,91** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **4 332,34** | **3 998,07** | **3 421,39** | **5 648,53** | **- 1 259,33** | **4 389,20** | **- 1 297,52** | **4 351,01** | **2 151,09** | **2 199,92** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **13 197,17** | **12 838,94** | **14 321,25** | **14 922,74** | **1 350,92** | **16 273,66** | **- 188,94** | **14 733,80** | **7 366,90** | **7 366,90** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **658,36** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **10,30** | **27,00** | **-** | **-** | **27,00** | **27,00** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ** |  |  |  |  |  | **12 371,00** | **12 371,00** | **- 324,74** | **- 324,74** | **- 935,87** | **611,13** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **51 488,24** | **51 702,08** | **53 037,15** | **56 700,85** | **14 436,02** | **71 136,87** | **- 1 950,97** | **54 749,88** | **26 577,03** | **28 172,86** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО "Промышленновские коммунальные системы" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (коррек- тировка)** | **2020 год (с учетом коррек- тировки)** | **2020 год (коррек- тировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулиру- ющим органом** | **Утверждено регулиру- ющим органом** | **Предло- жение организации** | **Предло- жение организации** | **Предло- жение регулиру- ющего органа** | **Предложение регулиру- ющего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 384 869,86 | 346 030,92 | 381 021,16 | 381 021,16 | -19 051,06 | 361 970,10 |  | 361 970,11 | 180 985,06 | 180 985,06 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 384 869,86 | 346 030,92 | 381 021,16 | 381 021,16 | -19 051,05 | 361 970,11 | 0,00 | 361 970,11 | 180 985,06 | 180 985,06 | Согласно расчету в соответствии с п.4 МУ (Приказ ФСТ от 27.12.2013 № 1746-Э) |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 384 869,86 | 346 030,92 | 381 021,16 | 381 021,16 | -19 051,05 | 361 970,11 | 0,00 | 361 970,11 | 180 985,06 | 180 985,06 |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 285 094,20 | 261 605,48 | 282 243,26 | 282 243,26 | -14 112,16 | 268 131,10 | 0,00 | 268 131,10 | 134 065,55 | 134 065,55 |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 43 064,26 | 32 341,56 | 42 633,62 | 42 633,62 | -2 131,68 | 40 501,94 |  | 40 501,94 | 20 250,97 | 20 250,97 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 56 711,40 | 52 083,88 | 56 144,29 | 56 144,29 | -2 807,22 | 53 337,07 |  | 53 337,07 | 26 668,54 | 26 668,54 |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 384 869,86 | 346 030,92 | 381 021,16 | 381 021,16 | -19 051,06 | 361 970,10 |  | 361 970,11 | 180 985,06 | 180 985,06 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **14 180,39** | **14 864,83** | **14 939,48** | **15 301,99** | **581,09** | **15 883,08** | **-51,01** | **15 250,98** | **7 625,49** | **7 625,49** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **11 946,24** | **12 444,83** | **12 779,81** | **13 096,61** | **187,29** | **13 283,90** | **-86,65** | **13 009,96** | **6 504,98** | **6 504,98** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **68,84** | **96,43** | **136,14** | **139,36** | **-6,10** | **133,26** | **-0,54** | **138,83** | **69,41** | **69,41** |  |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 68,84 | 96,43 | 136,14 | 139,36 | -6,10 | 133,26 | -0,54 | 138,83 | 69,41 | 69,41 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | т | 4,18 | 6,30 | 8,11 | 8,11 |  | 8,11 |  | 8,11 | 4,05 | 4,05 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т | 16 468,14 | 15 306,19 | 16 796,00 | 17 193,39 |  | 16 432,00 |  | 17 126,88 | 17 126,88 | 17 126,88 |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **327,56** | **330,00** | **340,67** | **348,73** |  | **348,73** | **-1,35** | **347,38** | **173,69** | **173,69** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **453,61** | **748,29** | **752,28** | **783,87** | **0,00** | **783,87** | **-39,18** | **744,70** | **372,35** | **372,35** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,90 | 5,42 | 5,61 | 5,85 | 0,00 | 5,85 | 0,00 | 5,85 | 5,85 | 5,85 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 92,51 | 138,09 | 133,99 | 133,99 | 0,00 | 133,99 | 0,00 | 127,29 | 63,65 | 63,65 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,24 | 0,40 | 0,35 | 0,35 | 0,00 | 0,37 | 0,00 | 0,35 | 0,35 | 0,35 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **349,93** | **635,24** | **639,25** | **666,10** | **0,00** | **666,10** | **-33,30** | **632,80** | **316,40** | **316,40** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,45 | 5,82 | 6,01 | 6,26 |  | 6,26 |  | 6,26 | 6,26 | 6,26 | По предложению организации в размере, не превышающем средневзвешенный тариф за 2018, с учетом прогнозных ИЦП Минэкономразвития РФ на электроэнергию на 2019 г. (105,4%) и на 2020 г. (104,8%). |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 64,23 | 109,12 | 106,34 | 106,34 |  | 106,34 |  | 101,02 | 50,51 | 50,51 | По удельному расходу, в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными постановлением РЭК КО от 14.12.2018 № 515, и принятыми объемами сточных вод. |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **103,69** | **113,05** | **113,03** | **117,77** | **0,00** | **117,77** | **-5,88** | **111,89** | **55,95** | **55,95** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,67 | 3,90 | 4,09 | 4,26 |  | 4,26 |  | 4,26 | 4,26 | 4,26 | По предложению организации в размере, не превышающем средневзвешенный тариф за 2018, с учетом прогнозных ИЦП Минэкономразвития РФ на электроэнергию на 2019 г. (105,4%) и на 2020 г. (104,8%). |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 28,28 | 28,97 | 27,65 | 27,65 |  | 27,65 |  | 26,27 | 13,14 | 13,14 | По удельному расходу, в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными постановлением РЭК КО от 14.12.2018 № 515, и принятыми объемами сточных вод. |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **102,59** | **38,62** | **40,16** |  | **40,16** | **0,00** | **40,16** | 20,08 | 20,08 | По предложению организации в размере, не превышающем фактические расходы за 2018, с учетом прогнозного роста на 2019 г. (104%) и на 2020 г. (104%). Факт за 2018 указан организацией по данной статье некорректно. В плане 2018 затраты на отопление были учтены в составе операционных расходов в п.3.10.3.1. "Прочие" и не подлежат корректировке в составе неподконтрольных расходов. |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 489,04** | **4 490,00** | **4 668,60** | **4 779,06** | **77,32** | **4 856,38** | **-18,49** | **4 760,57** | **2 380,29** | **2 380,29** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 18 704,34 | 18 708,33 | 19 452,50 | 19 912,75 | 0,00 | 20 234,92 | 0,00 | 19 835,71 | 19 835,71 | 19 835,71 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |  |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 387,11** | **1 387,41** | **1 409,92** | **1 443,28** | **23,35** | **1 466,63** | **-5,58** | **1 437,69** | **718,85** | **718,85** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **3 651,84** | **3 782,11** | **3 888,69** | **3 980,69** | **74,68** | **4 055,37** | **-15,40** | **3 965,29** | **1 982,65** | **1 982,65** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 2 789,79 | 2 790,00 | 2 901,38 | 2 970,03 | 47,63 | 3 017,66 | -11,49 | 2 958,54 | 1 479,27 | 1 479,27 |  |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 416,60 | 31 418,92 | 32 673,20 | 33 446,25 | 0,00 | 33 982,66 | 0,00 | 33 316,86 | 33 316,86 | 33 316,86 |  |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 7,40 | 7,40 | 7,40 | 7,40 | 0,00 | 7,40 | 0,00 | 7,40 | 7,40 | 7,40 |  |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 862,05 | 862,11 | 876,22 | 896,95 | 14,38 | 911,33 | -3,47 | 893,48 | 446,74 | 446,74 |  |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 130,00 | 111,09 | 113,72 | 12,66 | 126,38 | -0,44 | 113,28 | 56,64 | 56,64 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | Амортизация | тыс руб |  | 130,00 | 111,09 | 113,72 | 12,66 | 126,38 | -0,44 | 113,28 | 56,64 | 56,64 |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 568,23** | **1 508,00** | **1 544,90** | **1 581,45** | **18,04** | **1 599,49** | **-6,12** | **1 575,33** | **787,67** | **787,67** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 404,96 | 307,00 | 334,70 | 342,62 |  | 342,62 | -1,33 | 341,29 | 170,65 | 170,65 |  |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 163,27 | 1 201,00 | 1 210,20 | 1 238,83 | 18,04 | 1 256,87 | -4,79 | 1 234,04 | 617,02 | 617,02 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | прочие | тыс руб | 549,61 | 550,00 | 572,00 | 585,53 | 7,54 | 593,07 | -2,27 | 583,27 | 291,63 | 291,63 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.2 | охрана труда | тыс руб | 62,87 | 70,00 | 65,38 | 66,93 | 5,87 | 72,80 | -0,26 | 66,67 | 33,33 | 33,33 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.3 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 550,79 | 581,00 | 572,82 | 586,37 | 4,63 | 591,00 | -2,27 | 584,10 | 292,05 | 292,05 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **141,30** | **390,00** | **146,95** | **150,43** | **247,06** | **397,49** | **-0,58** | **149,84** | **74,92** | **74,92** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **129,14** | **130,00** | **134,31** | **137,49** | **0,00** | **137,49** | **-0,53** | **136,96** | **68,48** | **68,48** |  |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 129,14 | 130,00 | 134,31 | 137,49 | 0,00 | 137,49 | -0,53 | 136,96 | 68,48 | 68,48 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | прочие | тыс руб | 129,14 | 130,00 | 134,31 | 137,49 | 0,00 | 137,49 | -0,53 | 136,96 | 68,48 | 68,48 |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **12,16** | **260,00** | **12,64** | **12,94** | **247,06** | **260,00** | **-0,05** | **12,89** | **6,44** | **6,44** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 12,16 | 260,00 | 12,64 | 12,94 | 247,06 | 260,00 | -0,05 | 12,89 | 6,44 | 6,44 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 711,51** | **1 786,98** | **1 771,57** | **1 813,49** | **99,34** | **1 912,83** | **-7,02** | **1 806,47** | **903,24** | **903,24** | Рассчитаны 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 г. 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 155,13** | **1 160,00** | **1 201,34** | **1 229,76** | **24,90** | **1 254,66** | **-4,76** | **1 225,01** | **612,50** | **612,50** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 33 423,81 | 33 564,81 | 34 761,00 | 35 583,44 | 0,00 | 36 303,82 | 0,00 | 35 445,79 | 35 445,79 | 35 445,79 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,88 | 2,88 | 2,88 | 2,88 | 0,00 | 2,88 | 0,00 | 2,88 | 2,88 | 2,88 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **356,93** | **358,44** | **362,80** | **371,39** | **7,52** | **378,91** | **-1,44** | **369,95** | **184,98** | **184,98** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **199,45** | **268,54** | **207,43** | **212,34** | **66,92** | **279,26** | **-0,82** | **211,52** | **105,76** | **105,76** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 199,45 | 268,54 | 207,43 | 212,34 | 66,92 | 279,26 | -0,82 | 211,52 | 105,76 | 105,76 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **129,79** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **129,79** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | Факт амортизации за 2018 указан некорректно в п. 3.9.3.1. |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **231,92** | **231,52** | **231,20** | **231,52** | **42,00** | **273,52** | **41,68** | **273,20** | **136,60** | **136,60** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 231,92 | 231,52 | 231,20 | 231,52 | 42,00 | 273,52 | 41,68 | 273,20 | 136,60 | 136,60 | На основании заключенных договоров в экономически обоснованном размере. |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **19,64** | **11,50** | **9,94** | **9,94** | **5,40** | **15,34** | **1,56** | **11,50** | **5,75** | **5,75** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 5,66 | 0,00 | 0,50 | 0,50 | 0,00 | 0,50 | -0,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  | 1,90 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | -2,10 | 1,90 | 0,95 | 0,95 | На основании налоговых деклараций, в доле на услугу водоотведения , в соответствии с учетной политикой, согласно сч. 20 по факту за 2018. |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 6,00 | 4,20 | 5,44 | 5,44 | 0,00 | 5,44 | -1,24 | 4,20 | 2,10 | 2,10 |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 7,98 | 5,40 | 0,00 | 0,00 | 5,40 | 5,40 | 5,40 | 5,40 | 2,70 | 2,70 |
| **П** |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **7,39** | **9,00** | **7,39** | **7,39** | **1,61** | **9,00** | **-7,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Расходы отклонены в связи с отсутствием обоснованного расчета заявленных средств. |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 7,39 | 9,00 | 7,39 | 7,39 | 1,61 | 9,00 | -7,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 7,39 | 9,00 | 7,39 | 7,39 | 1,61 | 9,00 | -7,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **973,03** | **0,00** | **601,69** | **445,84** | **1 493,94** | **1 939,78** | **286,55** | **732,39** | **133,44** | **598,96** |  |
|  |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **973,03** |  | **601,69** | **445,84** | **1 493,94** | **1 939,78** | **286,55** | **732,39** | 133,44 | 598,96 | Учтены недополученные за 2016 в полном объеме (620,38 тыс. руб) и часть за 2017 (104,62 тыс. рую.).Подробно в экспертном заключении. |
|  |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **17,29** |  | **0,00** |  | **1,90** | **1,90** | **0,95** | **0,95** | По уплате налога на землю |
|  |  | **14** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования** | **тыс руб** | **365,07** |  | **25,90** |  | **0,00** |  | **-12,94** | **-12,94** | **-6,47** | **-6,47** | Результат по статьям "налоги" и "электроэнергия", подробно в экспертном заключении. |
|  |  | **18** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **14 795,75** | **14 873,83** | **15 539,95** | **15 755,22** | **2 076,63** | **17 831,86** | **217,10** | **15 972,33** | **7 753,40** | **8 218,92** |  |
|  |  | 18.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 14 795,75 | 14 873,83 | 15 539,95 | 15 755,22 | 2 076,63 | 17 831,86 | 217,10 | 15 972,33 | 7 753,40 | 8 218,92 |  |
|  |  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **38,44** | **42,98** | **40,78** | **41,35** |  | **49,26** |  | **44,13** | **42,84** | **45,41** | **106,00** |
|  |  | 19.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 38,44 | 42,98 | 40,78 | 41,35 |  | 49,26 |  | 44,13 | 42,84 | 45,41 |  |
|  |  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **8 433,96** | **8 440,00** | **8 771,32** | **8 978,85** |  | **9 128,70** |  | **8 944,12** | **4 472,06** | **4 472,06** |  |
|  |  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **30,28** | **30,28** | **30,28** | **30,28** |  | **30,28** |  | **30,28** | **30,28** | **30,28** |  |
|  |  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **23 211,04** | **23 227,65** | **24 139,48** | **24 710,62** |  | **25 123,02** |  | **24 615,02** | **24 615,02** | **24 615,02** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 42,84 |  |  |  |  |  | **42,84** | **45,41** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7753,40 | 8218,53 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | -0,39 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,4** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,0237** |  |  |  | **1,0197** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  |  | **0,05** |  | **0,056664089** |  | **0,00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **14 658,56** | **14 864,83** | **15 532,56** | **15 747,83** | **135,24** | **15 883,08** | **- 496,86** | **15 250,98** | **7 625,49** | **7 625,49** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **13 345,43** | **13 770,93** | **13 907,44** | **14 236,49** | **533,69** | **14 770,18** | **- 55,07** | **14 181,42** | **7 090,71** | **7 090,71** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **859,52** | **345,61** | **872,84** | **727,47** | **- 398,45** | **329,02** | **- 402,61** | **324,86** | **162,43** | **162,43** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **453,61** | **748,29** | **752,28** | **783,87** | **- 0,00** | **783,87** | **- 39,18** | **744,70** | **372,35** | **372,35** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **129,79** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **7,39** | **9,00** | **7,39** | **7,39** | **1,61** | **9,00** | **- 7,39** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **1 939,78** | **1 939,78** | **721,35** | **721,35** | **127,92** | **593,44** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **14 795,75** | **14 873,83** | **15 539,95** | **15 755,22** | **2 076,63** | **17 831,86** | **217,10** | **15 972,33** | **7 753,40** | **8 218,92** |  |

Приложение № 5 к протоколу № 84

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 21.11.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Промышленновские коммунальные системы»**

**(Промышленновский муниципальный округ)**

**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)\* | 36,53 | 40,78 | 40,78 | 43,22 | 41,87 | 45,77 | 45,77 | 47,40 | 47,40 | 49,50 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 30,44 | 33,98 | 33,98 | 36,02 | 34,89 | 38,14 | 38,14 | 39,50 | 39,50 | 41,25 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 46,48 | 51,41 | 51,41 | 54,49 | 49,62 | 52,48 | 52,48 | 53,82 | 53,82 | 55,52 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 38,73 | 42,84 | 42,84 | 45,41 | 41,35 | 43,73 | 43,73 | 44,85 | 44,85 | 46,27 |

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