**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 85**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

26.11.2019 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

**Члены Правления:** Чурсина О.А., Гусельщиков Э.Б., Незнанов П.Г., Кулебякина М.В. (присутствовала на рассмотрении вопроса № 1 повестки заседания (имеет право голоса только по первому вопросу повестки заседания),Горовых К.П. (с правом совещательного голоса, участие в голосовании не принимает).

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;

**Вахнова О.О.** – главный консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Овчинников А.Г.** - главный консультант технического отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Дюбина О.В.** – консультант отдела ценообразования в электроэнергетике региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Абраменко О.А. –** ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Городова М.Б.** - главный консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Давидович Е.Ю.** - консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и утилизации отходов региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

**Ермак Н.В.** – ведущий консультант отдела ценообразования на тепловую энергию и газ;

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

**Ляпустин Д.С.** – заместитель начальника по теплоэнергетике технического отдела ОАО «АЭЭ»;

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

**Гаристов Н.Н.** – генеральный директор ОАО «АЭЭ»;

**Хадыев И.Ф.** – генеральный директор ООО «Киселевский водоснаб»;

**Зенкова О.В.** – главный экономист ООО «Киселевский водоснаб».

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

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «ОЭСК» энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования», ЛЭП-6 кВ, КТП-6/0,4 кВ (Кемеровская обл., г. Киселевск, ул. Проектная, кадастровый номер 42:25:0209001) по индивидуальному проекту |
| 2. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.03.2018 № 51 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район)» в части 2020 года |
| 3. | Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ) |
| 4. | Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ) |
| 5. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.12.2017 № 764 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами МУП «Полигон-Сервис» (Яшкинский муниципальный округ)» |
| 6. | О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.06.2018 № 99 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Экологические технологии» |
| 7. | О внесении изменений в некоторые постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области (ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС г. Гурьевска» (Гурьевский муниципальный округ)) |
| 8. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017 № 246 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Сибпром-сервис» (Промышленновский муниципальный район)» |
| 9. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.12.2017 № 492 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа)» в части 2020 года |
| 10. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2018 № 445 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Киселевский водоснаб» на потребительском рынке г. Киселевска, на 2019-2021 годы» в части 2020 года |
| 11. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.02.2018 № 39 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Бастет», в сфере теплоснабжения на 2018-2027 годы» |
| 12. | Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения ООО «СибЭнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч на 2020 год |

Вопрос 1. **«Об установлении платы за технологическое присоединение  
к электрическим сетям ООО «ОЭСК» энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования», ЛЭП-6 кВ, КТП-6/0,4 кВ (Кемеровская обл., г. Киселевск, ул. Проектная, кадастровый номер 42:25:0209001) по индивидуальному проекту»**

Докладчики **Овчинников А.Г.** и **Дюбина О.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «ОЭСК» энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования» (максимальная мощность 500 кВт), ЛЭП-6 кВ, КТП-6/0,4 кВ (Кемеровская обл., г. Киселевск, ул. Проектная, кадастровый номер 42:25:0209001) по индивидуальному проекту согласно приложению № 2 к настоящему протоколу.

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 20.03.2018 № 51  
«Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения  
и об установлении тарифов на водоотведение ООО «Тепло»  
(Таштагольский муниципальный район)» в части 2020 года»**

Докладчик **Вахнова О.О.** в соответствии с экспертным заключением (приложение   
№ 3 к настоящему протоколу предлагает:

1. Скорректировать производственную программу ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район) в сфере водоотведения на период с 21.03.2018 по 31.12.2020 приложение № 4 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 № 5 к настоящему протоколу;

3. Скорректировать одноставочные тарифы на водоотведение ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район) на период с 21.03.2018 по 31.12.2020 согласно приложению № 6 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеются письменные обращения:

- (вх. № 6067 от 21.11.2019; исх. № 609 от 21.11.2019) за подписью первого заместителя главы Таштагольского муниципального района А.Г. Орлова с просьбой рассмотреть вопрос без участия специалистов администрации;

- (вх. № 5980 от 19.11.2019; исх. № 699 от 19.11.2019) за подписью директора   
ООО «Тепло» Г.Ф. Болдыкова с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей предприятия.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 3. **«Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов  
в сфере холодного водоснабжения, водоотведения МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ)»**

Докладчик **Абраменко О.О.** согласно экспертному заключению (приложение № 7 к настоящему протоколу) предлагает установить МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ), ИНН 4213012270, долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно приложению № 8 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 4. **«Об утверждении производственной программыв сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ)**»

Докладчик **Абраменко О.О.** согласно экспертному заключению (приложение № 7 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Утвердить МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ), ИНН 4213012270, производственную программу в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно приложению № 9 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 № 10 к настоящему протоколу;

3. Установить МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ), ИНН 4213012270, одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение, с применением метода индексации на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно приложению № 11 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение (вх. № 6141 от 25.11.2019;   
исх. № 238 от 25.11.2019) за подписью директора МУП «Водоканал» В.Г. Смолина с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей предприятия.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 5. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.12.2017 № 764 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами МУП «Полигон-Сервис» (Яшкинский муниципальный округ)»»**

Докладчик **Городова М.Б.** предлагает:

В соответствии с Законом Кемеровской области от 17.12.2004 № 104- ОЗ «О статусе и границах муниципальных образований» Яшкинский муниципальный район изменен на Яшкинский муниципальный округ.

Учитывая вышеизложенное, предлагается внести соответствующие изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.12.2017   
№ 764.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 6. **«О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.06.2018 № 99 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Экологические технологии»»**

Докладчик **Антоненко Е.И.** в соответствии с пояснительной запиской (приложение № 12 к настоящему протоколу) предлагает внести в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.06.2018 № 99 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Экологические технологии» следующее изменение, в таблице приложения цифры «1009804,36» заменить цифрами «1121094,86».

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 7. **«О внесении изменений в некоторые постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области (ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС г. Гурьевска» (Гурьевский муниципальный округ))»**

Докладчик **Давидович Е.Ю.** пояснила:

В соответствии с Законом Кемеровской области от 17.12.2004 № 104- ОЗ «О статусе и границах муниципальных образований» Гурьевский муниципальный район изменен на Гурьевский муниципальный округ.

Учитывая вышеизложенное, предлагается внести соответствующие изменения в постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

- от 25.10.2018 № 286 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения   
ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС г. Гурьевска» (Гурьевский муниципальный район)»

- от 25.10.2018 № 287 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭНЕРГОСЕРВИС г. Гурьевска» (Гурьевский муниципальный район)».

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 8. «**О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017 № 246 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Сибпром-сервис» (Промышленновский муниципальный район)»»**

Докладчик **Недведская Е.В.** пояснила:

В соответствии с Законом Кемеровской области от 17.12.2004 № 104- ОЗ «О статусе и границах муниципальных образований» Промышленновский муниципальный район изменен на Промышленновский муниципальный округ.

Учитывая вышеизложенное, предлагается внести соответствующие изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017   
№ 246.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 9 **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.12.2017 № 492 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа)» в части 2020 года»**

Докладчик **Недведская Е.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 13 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Скорректировать производственную программу ООО «Киселевский водоснаб»   
(г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой на период с 01.01.2018 по 31.12.2020 согласно приложение № 14 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 № 15 к настоящему протоколу;

3. Скорректировать одноставочные тарифы на питьевую воду   
ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа) на период с 01.01.2018 по 31.12.2020 согласно приложению № 16 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение (вх. № 6157 от 26.11.2019;   
исх. № 1143 от 26.11.2019) за подписью главы Киселёвского городского округа   
М. А. Шкарабейникова с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей администрации. Средства для компенсации выпадающих доходов в бюджете Киселёвского городского округа будут предусмотрены.

Председателем отмечено, что в случае отмены договора аренды имущества тариф не будет подлежать применению. Материалы по аренде имущества (дополнительно принятого) направить в адрес Управления Федеральной антимонопольной службы по Кемеровской области для оценки.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 10 **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2018 № 445 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Киселевский водоснаб» на потребительском рынке г. Киселевска, на 2019-2021 годы» в части 2020 года»**

Докладчик **Ермак Н.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 17 к настоящему протоколу) предлагает внести изменения в приложение № 2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2018 № 445 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Киселевский водоснаб» на потребительском рынке г. Киселевска, на 2019-2021 годы», изложив его в новой редакции согласно приложению № 18 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 11. «**О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.02.2018 № 39 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Бастет», в сфере теплоснабжения на 2018-2027 годы»»**

Докладчик **Хамзин Р.Ш.** согласно экспертному заключению (приложение № 19 к настоящему протоколу) предлагает внести в инвестиционную программу   
ООО «Бастет» в сфере теплоснабжения на 2018-2027 годы, утвержденную постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.02.2018 № 39 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Бастет», в сфере теплоснабжения на 2018-2027 годы» следующие изменения:

1.1. В столбце 14:

1.1.1. В строке 3.2.1 цифры «363,1» заменить цифрами «0,0».

1.1.1. В строке 3.2.2 цифры «0,0» заменить цифрами «363,1».

1.2. В столбце 15:

1.2.1. В строке 3.2.1 цифры «0,0» заменить цифрами «363,1».

1.2.1. В строке 3.2.2 цифры «500,0» заменить цифрами «136,9».

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение (вх. № 6179 от 26.11.2019; исх.   
№ 65 от 26.11.2019) за подписью директора ООО «Бастет» Е.Ю. Заварзиной с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей общества.

Председателем отмечено, что в связи с изменением сроков реализации мероприятий инвестиционной программы, согласно требованиям статьи 13 Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях», ООО «Бастет» необходимо обратиться в адрес Управления Федеральной антимонопольной службы по Кемеровской области с заявлением о согласовании соответствующих изменений в приложение к концессионному соглашению №03/17 в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Краснобродский городской округ.

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кемеровской области

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 12 **«Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения   
ООО «СибЭнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч на 2020 год»**

Докладчик **Кулебакин С.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 20 к настоящему протоколу) предлагает установить плату за подключение к системе теплоснабжения ООО «СибЭнерго», ИНН 4217085977, в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч на 2020 год, согласно приложению № 21 к настоящему протоколу.

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_М.В. Кулебякина

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

Приложение № 1 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «ОЭСК» энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования» (максимальная мощность 500 кВт), ЛЭП-6 кВ, КТП-6/0,4 кВ (Кемеровская обл., г. Киселевск, ул. Проектная, кадастровый номер 42:25:0209001) по индивидуальному проекту.

Нормативно-методическая основа проведения анализа материалов по расчету платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «ОЭСК» энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования»:

Гражданский кодекс Российской Федерации;

Федеральный Закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;

Постановление Правительства РФ от 29 декабря 2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике»;

Правила технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденными постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 № 861;

Приказ ФАС России от 29.08.2017 № 1135/17 «Об утверждении методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям» (далее по тексту – Методические указания);

Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Вся нормативная база рассмотрена с учетом всех изменений.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные Обществом документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Обществом информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

**Анализ заявки на технологическое присоединение**

ООО «Киселевский завод горного оборудования» подало в адрес ООО «ОЭСК» заявку от 28.03.2019 №б/н на технологическое присоединение энергопринимающих устройств (ЛЭП-6 кВ, КТП-6/0,4 кВ).

В соответствии с заявкой:

1. Местонахождение (адрес) энергопринимающих устройств – Кемеровская обл., г. Киселевск, ул. Проектная, кадастровый номер 42:25:0209001.
2. Максимальная мощность – 500 кВт.
3. Уровень напряжения – 6 кВ.
4. Категория надежности электроснабжения – 3 категория.
5. Планируемый срок ввода энергопринимающих устройств в эксплуатацию – 2019 год.

**Обоснование возможности (отсутствия возможности) установления платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту**

В соответствии с п.28 Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, энергопринимающих устройств, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 №861 (далее – Правила), критериями наличия технической возможности технологического присоединения являются:

1. сохранение условий электроснабжения (установленной категории надежности электроснабжения и сохранения качества электроэнергии) для прочих потребителей, энергопринимающие установки которых на момент подачи заявки заявителя присоединены к электрическим сетям сетевой организации или смежных сетевых организаций;
2. отсутствие ограничений на максимальную мощность в объектах электросетевого хозяйства, к которым надлежит произвести технологическое присоединение;
3. отсутствие необходимости реконструкции или расширения (сооружения новых) объектов электросетевого хозяйства смежных сетевых организаций либо строительства (реконструкции) генерирующих объектов для удовлетворения потребности заявителя.
4. обеспечение в случае технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя допустимых параметров электроэнергетического режима энергосистемы, в том числе с учетом нормативных возмущений, определяемых в соответствии с методическими указаниями по устойчивости энергосистем, утвержденными федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным Правительством Российской Федерации на осуществление функций по выработке и реализации государственной политики и нормативно-правовому регулированию в топливно-энергетическом комплексе.

В случае несоблюдения любого из указанных критериев считается, что техническая возможность технологического присоединения отсутствует.

В случае если у сетевой организации отсутствует техническая возможность технологического присоединения энергопринимающих устройств, указанных в заявке, технологическое присоединение осуществляется по индивидуальному проекту.

Согласно представленным материалам в сетях ООО «ОЭСК» существует ограничение на присоединение дополнительной мощности. Так в Акте об осуществлении технологического присоединения от б/д №3129, подписанным между ООО «ОЭСК» и вышестоящей электросетевой организацией филиалом ПАО «МРСК Сибири» – «Кузбассэнерго – РЭС», максимальная мощность, закрепленная за Ф.6-13-П ООО «ОЭСК» от центра питания ПС 110/35/6 кВ «Киселевская-Заводская», составляет 842 кВт. При этом, согласно представленным материалам, максимальная мощность потребителей, присоединенная к Ф.6-13-П составляет 1 479 кВт. С учетом вновь присоединяемой мощности ООО «Киселевский завод горного оборудования» максимальная мощность потребителей, присоединенная к Ф.6-13-П будет составлять 1 979 кВт.

Учитывая вышеизложенное, в соответствии с п.28б) Правил отсутствует техническая возможность на присоединение энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования» мощностью 500 кВт к электрическим сетям ООО «ОЭСК».

Таким образом, исходя из документов, представленных ООО «ОЭСК», можно сделать вывод о возможности установления платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту.

В соответствии с п. 41 Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденных приказом ФАС России от 29.08.2017 №1135/17 (далее – Методические указания), плата за технологическое присоединение для заявителей, присоединяющихся к электрическим сетям по индивидуальному проекту, определяется регулирующим органом в соответствии с выданными техническими условиями по следующей формуле:

*ПТП = Р + РИ + РТП*

где:

*Р* - стоимость мероприятий, перечисленных в пункте 16 (за исключением подпункта «б») Методических указаний для заявителей, присоединяющихся к электрическим сетям с соответствующей максимальной мощностью и уровнем напряжения, определяемая по стандартизированным тарифным ставкам, установленным на год, в котором устанавливается плата;

*РИ* - расходы на выполнение мероприятий «последней мили» (подпункт «б» пункта 16 Методических указаний) согласно выданным техническим условиям, определяемые по смете, выполненной с применением сметных нормативов;

*РТП* - расходы на оплату услуг технологического присоединения к электрическим сетям смежной сетевой организации.

Размер расходов на выполнение мероприятий по созданию технической возможности технологического присоединения (развитие существующей сети), не включаемых в плату за технологическое присоединение, определяется сметной документацией и не должен превышать размер расходов, определенный в соответствии с утвержденными федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики в области топливно-энергетического комплекса, укрупненными нормативами цены типовых технологических решений капитального строительства объектов электроэнергетики.

**Анализ технических условий на технологическое присоединение**

Для осуществления технологического присоединения энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования» ООО «ОЭСК» разработал технические условия.

В соответствии с п.21 Правил при технологическом присоединении энергопринимающих устройств, максимальная мощность которых превышает 5 МВт или увеличивается на 5 МВт и выше, выдаваемые технические условия подлежат обязательному согласованию с системным оператором. В связи с тем, что максимальная мощность составляет 500 кВт согласования не требуется.

В целях присоединения заявителя ООО «ОЭСК» обратилось за технологическим присоединением в адрес вышестоящей электросетевой организации – филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Кузбассэнерго – РЭС». Плата за технологическое присоединение определена на основании постановления РЭК Кемеровской области от 31.12.2019 №779 и составляет **38,213** тыс. руб. (без учета НДС).

Согласно представленным материалам, мероприятий, связанных со строительством и реконструкцией сетей вышестоящей электросетевой организации, выполнять не требуется.

ООО «ОЭСК» также не требуется выполнять мероприятия, связанные со строительством и реконструкцией своих сетей.

**Анализ величины максимальной мощности**

Экспертная группа предлагает при определении платы за технологическое присоединение учесть величину максимальной мощности, определенную предприятием, т. к. она подтверждается заявкой ООО «Киселевский завод горного оборудования».

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Максимальная мощность по предложению предприятия, кВт | Максимальная мощность, по мнению экспертов, кВт | Величина корректировки мощности, кВт |
| 500 | 500 | 0 |

**Объем капитальных вложений,**

**подлежащий включению в плату за технологическое присоединение**

В соответствии с п.87 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 №1178 (далее – Основы), в размер платы за технологическое присоединение включаются средства для компенсации расходов сетевой организации на строительство объектов электросетевого хозяйства - от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики.

В соответствии с представленным расчетом необходимой валовой выручки объем капитальных вложений ООО «ОЭСК» для осуществления технологического присоединения энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования» – 0,000 тыс. руб.

Предлагается согласиться с предприятием учесть объем капитальных вложений ООО «ОЭСК» для осуществления технологического присоединения энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования» в размере **0,000** тыс. руб.

В соответствии с п. 5 Правил утверждения инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 01.12.2009 №977, инвестиционные программы, предусматривающие строительство (реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение и (или) демонтаж) объектов электроэнергетики, утверждаются при условии непревышения объема финансовых потребностей, необходимых для реализации инвестиционных проектов строительства (реконструкции, модернизации, технического перевооружения и (или) демонтажа) указанных объектов, над объемом финансовых потребностей, определенным в соответствии с укрупненными нормативами цены типовых технологических решений капитального строительства объектов электроэнергетики, утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации.

**Расходы сетевой организации,**

**связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включаемые в плату за технологическое присоединение**

В соответствии с п.87 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 №1178 (далее – Основы), в размер платы за технологическое присоединение включаются средства для компенсации расходов сетевой организации на строительство объектов электросетевого хозяйства - от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики.

В соответствии с предлагаемым ООО «ОЭСК» расчетом необходимой валовой расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включаемые в плату за технологическое присоединение – 0,000 тыс. руб.

Предлагается согласиться с предприятием у учесть расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включаемые в плату за технологическое присоединение, связанные с мероприятиями на существующих электросетевых объектах, в размере **0,000** тыс. руб.

В соответствии с п. 42 Методических указаний размер расходов на выполнение мероприятий по созданию технической возможности технологического присоединения (развитие существующей сети), не включаемых в плату за технологическое присоединение, определяется сметной документацией и не должен превышать размер расходов, определенный в соответствии с утвержденными федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики в области топливно-энергетического комплекса, укрупненными нормативами цены типовых технологических решений капитального строительства объектов электроэнергетики.

В соответствии с п.32 Основ при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии учитываются расходы сетевой организации на инвестиции, которые связаны с фактическим осуществленным технологическим присоединением, в том числе не учтенные в инвестиционной программе, за исключением включаемых в плату за технологическое присоединение расходов на строительство объектов электросетевого хозяйства от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики.

**Стоимость мероприятий, не включающих в себя строительство и реконструкцию объектов электросетевого хозяйства**

Общество предлагает затраты на технологическое присоединение к электрическим сетям по мероприятиям, не включающим в себя строительство и реконструкцию объектов в сумме 15,26 тыс. руб. без НДС согласно расчету, представленному письмом от 25.10.2019 № 1018/10 (вх. №5483 от 28.10.2019).

В соответствии с разделом V Методических указаний плата за технологическое присоединение для Заявителей, присоединяющихся к электрическим сетям, определяется регулирующим органом в соответствии с выданными техническими условиями по [формуле](#Par2) и устанавливается в тыс. рублей:

ПТП = Р + Ри + Ртп (тыс. руб.)

где:

Р - стоимость мероприятий, перечисленных в [пункте 16](consultantplus://offline/ref=97947A72311A8D1E6F4F837012C8E432DFC28379EE6F3AA7580BE8043DBD679E5E8BF5CCE5235A9FVFb8G) (за исключением [подпункта "б")](consultantplus://offline/ref=97947A72311A8D1E6F4F837012C8E432DFC28379EE6F3AA7580BE8043DBD679E5E8BF5CCE5235A9FVFbEG) Методических указаний (тыс. руб.) для Заявителей, присоединяющихся к электрическим сетям с соответствующей максимальной мощностью и уровнем напряжения, определяемая по стандартизированным тарифным ставкам, установленным на год, в котором устанавливается плата;

Ри - расходы на выполнение мероприятий "последней мили" ([подпункт "б" пункта 16](consultantplus://offline/ref=97947A72311A8D1E6F4F837012C8E432DFC28379EE6F3AA7580BE8043DBD679E5E8BF5CCE5235A9FVFbEG) Методических указаний) согласно выданным техническим условиям, определяемые по смете, выполненной с применением сметных нормативов;

Ртп - расходы на оплату услуг технологического присоединения к электрическим сетям смежной сетевой организации.

Эксперт предлагает принять к учету расходы на мероприятия не включающих в себя строительство и реконструкцию объектов электросетевого хозяйства в размере **12,166** тыс. руб. в соответствии с таблицей 1 приложения №1 Постановления РЭК № 779 от 31.12.2018 «Об утверждении стандартизированных тарифных ставок, ставок за единицу максимальной мощности, формул платы, платы заявителей до 15 кВт включительно за технологическое присоединение к электрическим сетям территориальных сетевых организаций Кемеровской области на 2019 год» в т.ч.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  ставки | Наименование стандартизированной  тарифной ставки | Размер стандартизированной тарифной ставки в зависимости от схемы присоединения |
| Постоянная схема |
| тыс. руб./шт. |
| С1 | Стандартизированные тарифные ставки на покрытие расходов на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, не связанных со строительством объектов электросетевого хозяйства | 12,166 |
| С1.1 | Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий Заявителю | 5,360 |
| С1.2 | Проверка сетевой организацией выполнения Заявителем технических условий | 6,806 |

Величина корректировки в сторону уменьшения по затратам на технологическое присоединение к электрическим сетям на мероприятия, не включающие в себя строительство и реконструкцию объектов относительно предложения Общества составила 3,094 тыс. руб.

**Заключение**

По итогам анализа представленных Обществом предложений об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «ОЭСК» энергопринимающих устройств ООО «Киселевский завод горного оборудования» (максимальная мощность 500 кВт), ЛЭП-6 кВ, КТП-6/0,4 кВ (Кемеровская обл., г. Киселевск, ул. Проектная, кадастровый номер 42:25:0209001) по индивидуальному проекту предлагается утвердить плату за технологическое присоединение в размере 50,379 тыс. руб. без НДС.

Приложение № 2 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Об установлении платы за технологическое присоединение**

**к электрическим сетям ООО «ОЭСК» энергопринимающих устройств   
ООО «Киселевский завод горного оборудования», ЛЭП-6 кВ, КТП-6/0,4 кВ (Кемеровская обл., г. Киселевск, ул. Проектная, кадастровый номер 42:25:0209001) по индивидуальному проекту**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Наименование мероприятий** | **Плата за технологическое присоединение, тыс. руб.**  **(без НДС)** |
| 1 | Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий Заявителю | 5,360 |
| 2 | Выполнение технических условий сетевой организацией, включая разработку сетевой организацией проектной документации | 38,213 |
| 2.1 | расходы на выполнение мероприятий «последней мили» | 0,00 |
| 2.2 | расходы на оплату услуг технологического присоединения к электрическим сетям смежной сетевой организации | 38,213 |
| 3 | Проверка сетевой организацией выполнения Заявителем технических условий | 6,806 |
|  | ИТОГО плата за технологическое присоединение | 50,379 |

Примечание:

Плата за технологическое присоединение рассчитана исходя из присоединяемой мощности 500 кВт.

Приложение № 3 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Экспертное заключение**

региональной энергетической комиссии Кемеровской области

по материалам, представленнымООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на водоотведение, реализуемое на потребительском рынке на 2020 год

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

**Общая характеристика организации**

ООО «Тепло» образовано 15.11.2010 года, является самостоятельным юридическим лицом и находится в городе Таштагол, ул. Геологическая 63/2.

ООО «Тепло» приняло на обслуживание имущество, ранее эксплуатируемое ООО «УК ЖКХ»:

- очистные сооружения хозбытовых стоков города Таштагол мощностью 8,0 тыс. м3/сутки;

- очистные сооружения хозбытовых стоков пгт. Шалым мощностью 1,2 тыс. м3/сутки;

- очистные сооружения хозбытовых стоков пгт. Шерегеш мощностью 6,0 тыс. м3/сутки;

- очистные сооружения хозбытовых стоков пгт. Мундыбаш мощностью 4,8 м3/сутки;

- очистные сооружения хозбытовых стоков пгт. Каз мощностью 2,7 тыс. м3/сутки;

- очистные сооружения хозбытовых стоков пгт. Темиртау мощностью 1,9 тыс. м3/сутки.

Основным видом деятельности ООО «Тепло» является оказание услуг по водоотведению жилищно-коммунальному хозяйству, объектам соц. сферы, промышленным и другим предприятиям г. Таштагола, пгт. Шерегеш, Шалым, Каз, Мундыбаш, Темиртау.

**1. Очистные сооружения «Бахаревка» в г. Таштагол**

Очистные сооружения эксплуатируются с 1961 года. Данный объект является единственным исполнителем в городе по очистке сточных вод. Проектная мощность составляет 8 тыс. м3 в сутки, так как железобетонные и металлические конструкции очистных сооружений эксплуатируются в агрессивной среде происходит их разрушение, несмотря на то что силами коммунального хозяйства ведутся ремонты зданий и сооружений.

В состав очистных сооружений сточных вод входят:

- приемная камера производительностью 3700 м3/сутки;

- песколовка горизонтальная - 3700 м3/сутки;

- отстойники первичные (двухъярусные) диаметром 12 м в количестве 6 штук - 9629 м3/сутки и диаметром 8 м в количестве 6 штук - 3062 м3/сутки;

- биофильтры капельные – 3780 м3/сутки (вентилятор ВМ-5У, 2 дозаторных бака, спринклерная система 186 насадок);

- биофильтры высоконагружаемые – 4320 м3/сутки, (насос ФГ 144/46- 2 шт., вентилятор ВМ-5У, 2 дозаторных бака, спринклерная система в количестве 41 насадки);

- вторичные отстойники (вертикальные) диаметром 9 м в количестве 4 штук - 11923 м3/сутки (при времени отстаивания 1,5 часа);

- хлораторная – 10 кг/ч (установлен вентилятор ВМ-5У);

- станция доочистки (приемный резервуар – 50 м3; резервуар фильтрованной воды – 250 м3, резервуар грязной воды – 250 м3);

- насосно - фильтровальная станция: барабанные сетки ВО -1,5\*1 – 2шт., фильтры крупнозернистые – 4 шт. полезной площадью 61,6 м2, машинный зал (установлены насосы ФГ 216/24 - 3 шт., ФГ 144/46 – 2 шт., 3К-6А – 1 шт., ФГ 216/24 б - 1 шт., воздуходувка – 3 шт., барабанные сетки ВО – 1,5\*1 - 2 шт.);

- выпуск берегового типа в количестве 2 штук - 11923 м3/сутки;

- иловая станция – (перекачивает ил из вторичных отстойников и бытовые стоки АБК в приемную камеру 50-144 м3/час насосами 3К – 6А и ФГ 144/46);

- иловые площадки в количестве 7 штук площадью S=1520 м2;

- водоподъемная насосная станция (подает воду из р. Кондома в производственную котельную и хлораторную очистных сооружений – 80 м3/ч насосами К 80/50 – 2 шт.);

- производственная котельная – котел «Универсал-6», насосы: 3К-6А, К 80/50, вентилятор – 3 шт., дымосос - 2 шт.

Канализационные стоки старой части города поступают на ОСК «Бахаревка» через канализационную насосную станцию №1 (КНС- 1, ул. Ленина), построенную в 1961 г. Износ станции составляет 100%. Проектная производительность насосов 150 м3/час. Канализационные стоки 1-ого и 2-ого микрорайонов п. Усть-Шалым подаются на ОСК через КНС № 3 ул. Поспелова и КНС № 4 ул. Ноградская, построенные соответственно в 1976 и 1983 годах. Канализационные стоки 31-ого участка (ул. Советская) подаются на ОСК через КНС №6 (ул. Советская). Канализационные стоки п. Кочура подаются на ОСК через КНС ул. Увальная и КНС №4.

**2. Очистные сооружения поселка Шалым**

Очистные сооружения были построены и введены в эксплуатацию в 1948 году. Проектная производительность 756 м3 в сутки. В 1962 году была произведена частичная реконструкция сооружений и производительность доведена до 1200 м3 в сутки.

**3. Очистные сооружения пгт. Шерегеш**

В пгт. Шерегеш неполная раздельная система канализации, предусматривающая отвод и очистку загрязненных хозяйственно-бытовых сточных вод и частично ливневых стоков. Отмечается значительное увеличение расхода сточных вод в периоды таяния снега и выпадения дождей, так как рельеф местности пгт. Шерегеш неровный, гористый, поэтому ливневые сточные воды через канализационные колодцы попадают в сеть бытовой канализации.

Сточные воды собираются канализационной сетью и поступают на станцию перекачки стоков, расположенную в поселке, откуда подаются на очистные сооружения. Станция перекачки стоков оборудована тремя насосами (2 рабочих и один резервный). Объем приемного резервуара станции 50 м3. Подача сточной воды на очистные сооружения от станции осуществляется по двум параллельным напорным трубопроводам d= 400мм, протяженность которых 0,72\*2 км.

Биологические очистные сооружения проектной производительностью 2190 тыс. м3/год расположены на нижней отметке поселка. Очистные сооружения построены в 1974 году.

На площадке очистных сооружений имеется канализационная насосная станция, здание котельной, административный блок.

В технологическую схему сооружений биологической очистки входит приемная камера, решетки (2 шт.), песколовки (2 шт.), водоизмерительный лоток, двухъярусные первичные отстойники (8 шт.), высоконагружаемые биофильтры (4 пары), вторичные отстойники (4 шт.), смеситель, насосно-фильтровальная станция доочистки стоков, иловые площадки.

На биологические очистные сооружения поступают смешанные стоки (хоз-бытовые, производственные, ливневые). Сброс очищенных сточных вод осуществляется в р. Большой Унзас по выпуску №1.

Технологическая схема работы очистных сооружений:

- сточная вода поступает по напорным трубопроводам в приемную камеру, проходит решетку, с ручным съемом крупных загрязнений, затем сточные воды подаются на песколовки, где происходит оседание тяжелых минеральных загрязнений; далее стоки, проходят по водоизмерительному лотку, попадают в двухъярусные первичные отстойники для очистки от взвешенных веществ.

- предварительно очищенная таким образом вода, подается на сооружения биологической очистки, где происходит минерализация коллоидных и растворенных загрязнений, затем, проходя через смеситель, стоки распределяются во вторичные отстойники для осаждения биомассы; далее очищенная сточная вода самотеком поступает в резервуар очищенных стоков, откуда насосами подается на барабанные сетки, а затем вода поступает на фильтры доочистки. Доочищенная вода, обработанная дезинфицирующим реагентом «Гипохлорит», сбрасывается в р. Большой Унзас, по коллектору d = 300 мм.

- биологическая пленка, задержанная во вторичных отстойниках, дренажная вода с иловых площадок, промывная вода фильтров через дренажную насосную станцию отводятся в приемную камеру. Сырой осадок и биопленка после сбраживания, в зоне осаждения двухъярусных отстойников, выпускаются на иловые площадки.

**4. Очистные сооружения пгт. Мундыбаш**

Биологические очистные сооружения расположены на окраине пгт. Мундыбаш, предназначены для биологической очистки смешанных сточных вод (хоз-бытовых и производственных) жилого фонда и промышленных объектов. Очистные сооружения биологической очистки введены в эксплуатацию в 1983 г. рассчитаны на проектную мощность 4,8 тыс. м3/сут., 1752 тыс. м3/год.

На промплощадке очистных сооружений имеются: котельная, АБК.

В состав сооружений входит приемная камера, песколовки, двухъярусные отстойники, высоконагружаемые биофильтры, вторичные горизонтальные отстойники, сооружения доочистки сточных вод с хлором, иловая площадка, контактный резервуар.

Сточные воды от промышленных объектов и жилых домов старого поселка собираются канализационной сетью и поступают на станцию перекачки стоков № 6, откуда насосами подаются на станции перекачки стоков № 8, 10. Подача сточных вод на очистные сооружения от станции перекачки стоков № 10 производится по напорному трубопроводу диаметром 219 мм.

Очищенные сточные воды сбрасываются по выпуску № 5 в р. Кондома.

**5. Очистные сооружения пгт. Каз - пгт. Темиртау**

Очистные сооружения предназначены для очистки хозяйственно-бытовых стоков от промышленных объектов и населения поселка. Проектная мощность очистных сооружений 2,7 тыс. м3 /сутки в пгт. Каз и 1,9 тыс. м3 /сутки в пгт. Темиртау.

Для очистки сточных вод, содержащих органические загрязнения, окисляющиеся биологическим путём, принят метод биологической очистки.

Бытовые сточные воды содержат минеральные и органические соединения в нерастворенном, коллоидном и растворенном состоянии.

Сооружения для счистки бытовых сточных вод состоят из сооружений механической очистки, где производится выделение наиболее крупных примесей, сооружений биологической очистки, где удаляются тонкие суспензии, коллоидные и растворенные загрязнения, сооружений доочистки сточных вод, где происходит дополнительная фильтрация, сооружений по обеззараживанию сточных вод, сооружений обработки осадков.

Сточные воды от населения и промышленных объектов по канализационным коллекторам поступают в приемную камеру станции перекачки фекальных вод, где с помощью решеток отделяется крупные частицы и другие предметы.

Затем сточные воды насосом по напорному канализационному коллектору диаметром 200 мм в пгт. Каз и 150 мм в пгт. Темиртау, подаются на комплекс очистных сооружений, расположенный за чертой поселка.

Сначала сточная жидкость подается на песколовки, где происходит оседание тяжелых минеральных загрязнений, главным образом, песка, затем в первичные отстойники для выделения взвешенных веществ.

Предварительно очищенная таким образом вода подается на сооружения биологической очистки (аэротанки), где происходит минерализация коллоидных и растворенных загрязнений, затем во вторичные отстойники для осаждения биомассы и далее на сооружение доочистки сточных вод: барабанные сетки и фильтры. Заканчивается очистка обеззараживанием на хлораторных установках, после чего вода сбрасывается в водоем. В процессе биологической очистки образуется большое количество осадков, содержащих органические загрязнения.

Они выпадают в первичных и вторичных отстойниках. Для обработки (минерализации) осадков применяются двухъярусные отстойники и аэробные минерализаторы. Минерализованный осадок обезвоживается на иловых площадках.

При работе сооружений производится систематический лабораторный контроль процесса очистки сточных вод на всех стадиях, что дает возможность регулировать процесс, а также вести качественный учет работы отдельных сооружений.

Работу сооружений биологической очистки контролируют различными методами: физико-химическими, химическими, биологическими.

Для оценки процесса очистки анализируются:

- сточная вода, поступающая на сооружения для определения ее состава;

- очищенная сточная вода с целью установления эффекта её очистки и возможности выпуска в водоём;

- сточная вода, поступающая и выходящая из каждого сооружения (либо группы сооружений) с целью контроля и регулирования режима работы отдельных элементов сооружений;

- сырой и минерализированный осадок - для контроля работы сооружений обработки осадка;

- микроорганизмы биомассы - как фактор биологической очистки;

- песок, выгружаемый из песколовок - для контроля работы песколовок.

Результаты анализа сточных вод показывают ход изменения их состава.

Для поддержания необходимой температуры в производственных помещениях комплекса очистных сооружений пгт. Каз в составе комплекса имеется отопительная котельная, работающая на каменном угле.

Объекты коммунальной инфраструктуры в сфере водоотведения эксплуатируются по концессионному соглашению № 2 от 16.11.2017 года.

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

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

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоотведение, принимаемых для корректировки тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2018 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемому виду деятельности. В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 30.04.2019 № М-10-62/1411-02).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что ООО «Тепло» применяется общая система налогообложения.

В сферу деятельности организации входит прием сточных вод от потребителей Таштагольского муниципального района.

Организация приступила к обслуживанию данной коммунальной инфраструктуры в марте 2018 года.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2018 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2018 г.») выручка составила ***48 064*** тыс. руб., себестоимость ***76 225*** тыс. руб., валовая прибыль (убыток) ***(28 161)*** тыс. руб., чистая прибыль (убыток) (***29 564)*** тыс. руб. (в целом по ООО «Тепло»), в том числе в сфере водоотведения выручка согласно данных организации составила за 2018 год (по данным анализа шаблона CALC.TARIF.6.42) – ***73 122,33*** тыс. руб., себестоимость ***83 152,86*** тыс. руб. Финансовый результат по водоотведению составил - ***(- 10 030,53)*** тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.03.2018 № 50 ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение на период с 21.03.2018 по 31.12.2020.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.03.2018 № 51 ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район):

утверждена производственная программа в сфере водоотведения;

установлены одноставочные тарифы на водоотведение с применением метода индексации.

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

К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии).

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение**

**ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район)**

**на период с 21.03.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Водоотведение | 2018 | 59217,00 | х | 4,42 | 0,84 |
| 2019 | х | 1 | 2,09 | 0,84 |
| 2020 | х | 1 | 0,12 | 0,84 |

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

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

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

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

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

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

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

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район) на водоотведение на 2020 год поступило 23.04.2019 № 1895.

Согласно представленному заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере ***3 700,00*** тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – ***33,29*** руб./м3. В шаблоне CALC.TARIF.6.42 и в заявлении величина корректировки планового размера необходимой валовой выручки указана некорректно.

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

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



где:

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

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

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

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

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

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

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

 - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

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

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

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

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***62 823,31*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – ***59 217,00*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год - 104,0%, на 2020 год – 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний.

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

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

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

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

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

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

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

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – ***59 217,00*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

ОР2020 = 59217,00 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х [(1- 1%/100%) х х(1+0,03)] х (1+0) = 62589,39 тыс. руб.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***233,92*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2 901,34*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровню напряжения – энергия НН (0,4 кВ и ниже), энергия СН 2 (1-20 кВ). Поставщиком электрической энергии является ООО «Металлэнергофинанс» на основании договора электроснабжения от 01.01.2018 № 1621223. Согласно, п.п. 8 пункта 12.2.1 «Положения о закупочной деятельности» заключение договора электроснабжения или купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии осуществляется без проведения торгов, в связи с чем конкурсные процедуры при заключении вышеуказанного договора не проводились. В качестве подтверждающих документов представлены счета-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам ООО «Тепло» за 2018 год с указанием объектов потребления.

Расходы по статье утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***15 089,98*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***3 294,68*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***4,58*** руб./кВт\*час с учетом индекса роста на 2020 год – 104,3% согласно прогнозу Минэкономразвития России, в том числе электроэнергия НН в размере ***36,74*** тыс. руб. (объем – ***6,24*** тыс. кВт, тариф – ***5,89*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***14 239,94*** тыс. руб. (объем – ***2 975,00*** тыс. кВт, тариф – ***4,79*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 1 в размере ***813,29*** тыс. руб. (объем – ***313,44*** тыс. кВт, тариф – ***2,59*** руб./кВт\*час.)).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***13 616,48*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***3 085,60*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***4,41*** руб./кВт\*час, в том числе электроэнергия НН в размере ***112,88*** тыс. руб. (объем – ***16,60*** тыс. кВт, тариф – ***6,80*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***13 503,60*** тыс. руб. (объем – ***3 069,00*** тыс. кВт, тариф – ***4,40*** руб./кВт\*час.)).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***10 550,40*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***2 402,85*** тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***0,84*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***4,39*** руб./кВт\*час, в том числе электроэнергия НН в размере ***56,24*** тыс. руб. (объем – ***8,75*** тыс. кВт принят по факту 2018 года, тариф – ***6,43*** руб./кВт\*час принят по фактически сложившемуся за 2018 год с учетом прогноза Минэкономразвития России, ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%), электроэнергия СН 2 в размере ***10 494,16*** тыс. руб. (объем – ***2 394,11*** тыс. кВт принят в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, тариф – ***4,38*** руб./кВт\*час. принят по фактически сложившемуся за 2018 год с учетом прогноза Минэкономразвития России, ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2019 год 105,4% и на 2020 год 104,8%).

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***4 539,58*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***3 066,08*** тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***2 455,13*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложены в размере ***850,00*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 455,13*** тыс. руб. (на реализацию инвестиционной программы (постановление РЭК КО от 20.03.2018 №49), отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***1 605,13*** 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 ООО «Тепло» утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***564,27*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***655,72*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***553,17*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным составило ***11,10*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***102,55*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»** регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***493,33*** тыс. руб. (включают в себя услуги по транспортировке сточных вод ООО «Шалым» объем покупки ***156 584,00*** м3, тариф покупки ***3,15*** руб./м3), организацией в целях корректировки предложены расходы в размере ***225,99*** тыс. руб. (включают в себя услуги по транспортировке сточных вод ООО «Шалым» объем покупки ***74 583,70*** м3, тариф покупки ***3,03*** руб./м3), в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***183,59*** тыс. руб. (включают в себя услуги по транспортировке сточных вод ООО «Шалым» объем покупки ***78 125,00*** м3 принят по факту 2018 года, тариф покупки ***2,35*** руб./м3 согласно постановления РЭК КО от 22.10.2019 № 317).

ООО «Тепло» определено гарантирующим поставщиком по услуге водоотведения на территории Таштагольского муниципального района (постановления № 90-п от 18.12.2017, № 55 п от 2017 года, 44-п от 18.12.2017, 59-п от 06.12.2017, 175-п от 14.12.2017).

В качестве обосновывающих материалов представлен договор по транспортировке сточных вод от 01.01.2019 и счет-фактура.

Согласно, п.п. 7 пункта 12.2.1 «Положения о закупочной деятельности» заключение договора электроснабжения или купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии осуществляется без проведения торгов, в связи с чем конкурсные процедуры при заключении вышеуказанного договора не проводились.

По статье **«Покупка холодной воды для технологических нужд»** регулирующим органом расходы на 2020 год не утверждены, организацией в целях корректировки данные расходы предложены в операционных расходах, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***295,00*** тыс. руб. (включают в себя услуги по холодному водоснабжению ООО «Водоканал» объем покупки ***9 099,42*** м3 принят по факту 2018 года, тариф покупки ***32,42*** руб./м3 согласно постановления РЭК КО от 10.10.2019 № 305).

В качестве обосновывающих материалов представлен договор № 022/02132/1468 на холодное водоснабжение от 01.01.2018 и счета-фактуры за 2018 год.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***76,04*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***429,73*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***74,57*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***51,12*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***24,11*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье определены в сумме ***51,12*** тыс. руб. (по концессионному соглашению);

- По статье **«Налог на прибыль»** РЭК КО утверждены затраты на 2019 год в размере ***24,92*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***405,62*** тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье определены в сумме ***23,45*** тыс. руб. посчитан согласно действующего законодательства.

**Корректировка НВВ**

По статье **«Недополученные доходы»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не предложены, но в материалах тарифного дела предоставлены документы, подтверждающие снижение объемов реализации сточных вод в 2018 году, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4 535,89*** тыс. руб. (учтено снижение объемов сточных вод, принятых по категориям потребителей в 2018 году), увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***4 535,89*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***4 535,89*** тыс. руб.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования»:** РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты на приобретение холодной воды были предложены в операционных расходах в размере ***1 800,00*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***272,58*** тыс. руб. учтено приобретение холодной воды в 2018 году у ООО «Водоканал» согласно предоставленных счетов-фактур, отклонение в сторону увеличения затрат от утвержденных регулятором составило ***272,58*** тыс. руб.

По статье **«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшения)»**

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***5,10*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы затраты не определены, уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***5,10*** тыс. руб.

По статье «**Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов».**

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

РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не заявлены. В процессе экспертизы определены расходы в размере ***(-6 312,00)*** тыс. руб., в том числе: налог на прибыль за 2018 год ***(-821,95)*** тыс. руб. (821,95 тыс. руб. план 2018 года фактически не оплачивался), по статье «Электроэнергия» ***(-5 246,88)*** тыс. руб. (расчет произведен исходя из планового уд. расхода эл. энергии, фактического объема и фактического тарифа 2018г.), услуги по транспортировке сточных вод за 2018 год ***(-243,17)*** тыс. руб. (457,23 тыс. руб. план 2018 года, а по факту 214,06 тыс. руб.).

**Нормативная прибыль**

Величина нормативной прибыли, регулируемой организации включает:

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

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

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:



где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

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

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

По статье «**Прибыль**» РЭК КО на 2020 год учтена на реализацию инвестиционной программы в размере ***99,67*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложена в размере ***1 622,47*** тыс. руб., в процессе экспертизы прибыль составила ***93,80*** тыс. руб., в размере 0,12 %, установленном долгосрочными параметрами регулирования тарифов на 2020 год, утвержденными постановлением региональной энергетической комиссии от 20.03.2018 № 50 (в соответствии с п.п. «в» п. 79 Основ ценообразования нормативный уровень прибыли устанавливается в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, преданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 года). Снижение прибыли по отношению к утвержденной регулятором составило ***5,87*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения прибыли от предложенной организацией составило ***1 528,67*** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , , base_1_183091_499, равны нулю.

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

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2018-2020 годы утверждена ООО «Тепло» постановлением региональной энергетической комиссии от 20.03.2018 № 49 (источники финансирования – прибыль и амортизация).

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2020 год составляет ***74 738,36*** тыс. руб.

**НВВ2020**=62589,39+553,17+10550,40+2455,13+93,80-1503,52=74738,36 тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 37 369,18 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 37 369,18 тыс. руб.

Уменьшение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***6 294,00*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило ***7 499,87*** тыс. руб.

**Водоотведение**

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК КО | 1852490,12 | 213800,12 | 655674,00 | - | 2721964,24 |
| Предложение организации  в целях корректировки | 1760793,36 | 245950,94 | 463834,17 | - | 2470578,47 |
| Предложение  РЭК КО в целях корректировки | 1760800,00 | 205100,00 | 597144,00 | - | 2563044,00 |

Проанализировав представленные материалы, специалистом предлагается принять объем отпущенных сточных вод по всем категориям потребителей согласно статистической отчетности (1-канализация) за 2018 год.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоотведения**

Тарифы регулируемых организаций на водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

, (42)

где:

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

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

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

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район) тарифы на 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 |
| Водоотведение | | | | |
| ООО «Тепло» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 29,16 | -5,32 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 29,16 | 0,00 |

Приложение № 4 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Производственная программа**

**ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район)**

**в сфере водоотведения на период с 21.03.2018 по 31.12.2020**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Тепло» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652992, Кемеровская область,  г. Таштагол,  ул. Геологическая, 61 |
| 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 водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Водоотведение | | | | | | |
| 1. | Замена к. коллектора  от ул. Октябрьская 5 до  ул. Школьная 2, трубы Ду110мм 30 м.п. п. Темир-Тау | 2018 | 215,60 | Снижение износа систем водоотведения | - | - |
| 2. | Замена к. коллектора  от ул. Суворова 13 до  ул. Школьная 15, трубы Ду100мм 125 м.п. п. Темир-Тау | 188,20 |  | - | - |
| 3. | Капитальный ремонт кровли здания барабанных сеток ОС пгт. Каз | 431,47 |  | - | - |
| 4. | Ремонт здания доочистки (штукатурка, побелка стен, замена оконных блоков  7-шт) пгт. Мундыбаш | 234,48 |  | - | - |
| 5. | Капитальный ремонт канализационных сетей от КНС№ 6 пгт. Мундыбаш | 2019 | 641,43 |  | - | - |
| 6. | Капитальный ремонт канализационных сетей по  ул. Юбилейная пгт. Шерегеш | 63,13 |  | - | - |
| 7. | Капитальный ремонт очистных сооружений пгт. Шерегеш | 367,86 |  | - | - |
| 8. | Капитальный ремонт канализационных колодцев на канализационных сетях  пгт. Шерегеш | 35,35 |  | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 9. | Капитальный ремонт канализационного коллектора (Ду 325 мм, 130 м) от д. № 96 до д. № 108 по ул. Партизанская,  г. Таштагол | 2020 | 291,85 |  | - | - |
| 10. | Капитальный ремонт канализационного коллектора (Ду 150 мм, 180 м) с устройством ж/б колодцев  (2 шт.) по ул. Кирова,  пгт. Шерегеш | 484,06 | Снижение износа систем водоотведения | - | - |
| 11. | Капитальный ремонт канализационных сетей от ул. Суворова до ул. Центральная (школа №20),  пгт. Темиртау | 103,06 |  | - | - |
| 12. | Капитальный ремонт канализационных сетей (Ду 110 мм, 100 м) по  ул. Центральная отд. №3  до Мех. Цеха, от д. №7  до магазина «Привет»,  пгт. Темиртау | 251,70 |  | - | - |

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

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

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности водоотведения

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

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 21.03. 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 |
| Водоотведение | | | | | | | | |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 1955432 | 1955432 | 1914429 | 1914429 | 1437235 | 1437235 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 594450 | 594450 | 594450 | 594450 | 155713 | 155713 |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 1360982 | 1360982 | 1319979 | 1319979 | 1281522 | 1281522 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 1360982 | 1360982 | 1319979 | 1319979 | 1281522 | 1281522 |
| 3.1.1. | - население | м3 | 926245 | 926245 | 887078 | 887078 | 880400 | 880400 |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 434737 | 434737 | 432900 | 432900 | 401122 | 401122 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 1955432 | 1955432 | 1914429 | 1914429 | 1437235 | 1437235 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 21.03. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 38747,17 | 38910,48 | 37738,19 | 40655,34 | 37369,18 | 37369,18 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное водоотведение | 21.03.2018 | 31.12.2020 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2016 год | Ожидаемые значения 2017 год | План 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| 2. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | 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) | - | - | 55,00 | 50,00 | 40,00 | 40,00 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | | |
| 3.1. | 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 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3. | 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 | - | - | 0,84 | 0,84 | 0,84 | 0,84 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2018 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2021 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,10 | 0,05 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | 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) | 1,50 | 1,50 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 3.1. | 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 | 0,00 | 0,00 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.3. | 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 | 0,84 | 0,84 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2016-2018 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. | 2016 год | |
| 1.1. | Водоотведение | |
| 1.1.1. | - | - |
| 2. | 2017 год | |
| 2.1. | Водоотведение | |
| 2.1.1. | - | - |
| 3. | 2018 год | |
| 3.1. | Водоотведение | |
| 3.1.1. | Капитальный ремонт кровли ОС Каз | 440,70 |
| 3.1.2. | Капитальный ремонт здания ОС Мундыбаш | 243,70 |
| 3.1.3. | Капитальный ремонт канализационного коллектора ОС Темир | 405,00 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 5 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО "Тепло" | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 11 | 11 | 12 | 12 | 13 | 14 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 3 910 864,24 | 2 574 294,00 | 3 828 857,02 | 3 910 864,24 | -1 128 859,45 | 2 782 004,79 | -1 036 393,92 | 2 874 470,32 | 1 437 235,16 | 1 437 235,16 |  |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 1 188 900,00 | 11 296,00 | 1 188 900,00 | 1 188 900,00 | -877 473,68 | 311 426,32 | -877 473,68 | 311 426,32 | 155 713,16 | 155 713,16 | по расчету |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 2 721 964,24 | 2 562 998,00 | 2 639 957,02 | 2 721 964,24 | -251 385,77 | 2 470 578,47 | -158 920,24 | 2 563 044,00 | 1 281 522,00 | 1 281 522,00 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 2 721 964,24 | 2 562 998,00 | 2 639 957,02 | 2 721 964,24 | -251 385,77 | 2 470 578,47 | -158 920,24 | 2 563 044,00 | 1 281 522,00 | 1 281 522,00 | 1-канализация |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 1 852 490,12 | 1 760 793,00 | 1 774 156,28 | 1 852 490,12 | -91 696,76 | 1 760 793,36 | -91 690,12 | 1 760 800,00 | 880 400,00 | 880 400,00 |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 213 800,12 | 205 061,00 | 242 910,44 | 213 800,12 | 32 150,82 | 245 950,94 | -8 700,12 | 205 100,00 | 102 550,00 | 102 550,00 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 655 674,00 | 597 144,00 | 622 890,30 | 655 674,00 | -191 839,83 | 463 834,17 | -58 530,00 | 597 144,00 | 298 572,00 | 298 572,00 |  |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 3 910 864,24 | 2 574 294,00 | 3 828 857,02 | 3 910 864,24 | -1 128 859,45 | 2 782 004,79 | -1 036 393,92 | 2 874 470,32 | 1 437 235,16 | 1 437 235,16 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **74 367,56** | **83 152,86** | **76 788,57** | **80 937,79** | **-324,86** | **80 612,93** | **-4 789,70** | **76 148,08** | **38 074,04** | **38 074,04** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **65 333,94** | **73 839,46** | **66 763,71** | **69 694,86** | **461,97** | **70 156,82** | **-4 755,80** | **64 939,06** | **32 469,53** | **32 469,53** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **1 732,55** | **1 580,98** | **1 794,12** | **1 838,06** | **-53,54** | **1 784,52** | **-6,84** | **1 831,21** | **915,61** | **915,61** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Натрия гипохлорид | тыс руб | 668,91 | 792,00 | 692,68 | 709,65 | -20,67 | 688,98 | -2,64 | 707,00 | 353,50 | 353,50 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | тонн | 20,27 | 24,00 | 20,27 | 20,27 |  | 20,27 |  | 20,27 | 10,14 | 10,14 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тонн | 33 000,00 | 33 000,00 | 34 172,82 | 35 009,70 |  | 33 990,00 |  | 34 879,34 | 34 879,34 | 34 879,34 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | соль пищевая выварочная | тыс руб | 1 063,64 | 788,98 | 1 101,44 | 1 128,41 | -32,87 | 1 095,55 | -4,20 | 1 124,21 | 562,11 | 562,11 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | тонн | 93,60 | 66,50 | 93,60 | 93,60 |  | 93,60 |  | 93,60 | 46,80 | 46,80 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/тонн | 11 363,64 | 11 864,40 | 11 767,50 | 12 055,69 |  | 11 704,55 |  | 12 010,80 | 12 010,80 | 12 010,80 |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  | **9 836,00** |  |  | **1 900,00** | **1 900,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **13 871,39** | **11 201,12** | **13 436,76** | **15 089,98** | **-1 473,50** | **13 616,48** | **-4 539,58** | **10 550,40** | **5 275,20** | **5 275,20** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,21 | 3,98 | 4,20 | 4,58 | 0,00 | 4,41 | 0,00 | 4,39 | 4,39 | 4,39 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 3 294,68 | 2 816,60 | 3 198,08 | 3 294,68 | 0,00 | 3 085,60 | 0,00 | 2 402,85 | 1 201,43 | 1 201,43 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,84 | 1,09 | 0,84 | 0,84 | 0,00 | 1,11 | 0,00 | 0,84 | 0,84 | 0,84 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **33,77** | **60,90** | **56,57** | **36,74** | **76,14** | **112,88** | **19,50** | **56,24** | **28,12** | **28,12** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,42 | 5,80 | 6,23 | 5,89 |  | 6,80 |  | 6,43 | 6,43 | 6,43 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6,24 | 10,50 | 9,08 | 6,24 |  | 16,60 |  | 8,75 | 4,37 | 4,37 | по факту 2018 года |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **13 090,00** | **11 140,22** | **13 380,19** | **14 239,94** | **-736,34** | **13 503,60** | **-3 745,78** | **10 494,16** | **5 247,08** | **5 247,08** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,40 | 3,97 | 4,20 | 4,79 |  | 4,40 |  | 4,38 | 4,38 | 4,38 | по факту 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4) и на 2020 год (104,8) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 975,00 | 2 806,10 | 3 189,00 | 2 975,00 |  | 3 069,00 |  | 2 394,11 | 1 197,05 | 1 197,05 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **ЭР** | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **747,62** | **0,00** | **0,00** | **813,29** | **-813,29** | **0,00** | **-813,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,39 |  |  | 2,59 |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 313,44 |  |  | 313,44 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **457,23** | **214,06** | **508,90** | **493,33** | **-267,34** | **225,99** | **-14,73** | **478,60** | **239,30** | **239,30** |  |
| **НР** | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **457,23** | **214,06** | **508,90** | **493,33** | **-267,34** | **225,99** | **-309,74** | **183,59** | **91,80** | **91,80** |  |
| **НР** | 3.5.1.1 | ООО "Коммунальные сети горы Зеленой" | тыс руб | 457,23 | 214,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 2,92 | 2,87 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 156 584,00 | 74 583,77 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.5.1.2 | ООО "Шалым" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 508,90 | 493,33 | -267,34 | 225,99 | -309,74 | 183,59 | 91,80 | 91,80 | постановление РЭК КО от 22.10.2019 № 317 |
| **НР** | 3.5.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  | 3,25 | 3,15 |  | 3,03 |  | 2,35 | 2,35 | 2,35 |  |
| **НР** | 3.5.1.2.2 | Объем покупки | м3 |  |  | 156 584,00 | 156 584,00 |  | 74 583,70 |  | 78 125,00 | 39 062,50 | 39 062,50 |  |
| **НР** | **3.5.2** | **Покупка холодной воды для технологических нужд** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **295,00** | **295,00** | **147,50** | **147,50** |  |
| **НР** | 3.5.2.1 | ООО "Водоканал" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295,00 | 147,50 | 147,50 |  |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  | 32,42 | 32,42 | 32,42 | постановление РЭК КО от 10.10.2019 № 305 |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  |  |  |  |  |  | 9 099,42 | 4 549,71 | 4 549,71 | по факту 2018 года |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **22 530,61** | **22 240,80** | **23 331,35** | **23 902,73** | **-696,20** | **23 206,53** | **-89,00** | **23 813,72** | **11 906,86** | **11 906,86** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 264,64 | 17 003,67 | 15 807,15 | 16 194,26 | 0,00 | 15 722,58 | 0,00 | 16 133,96 | 16 133,96 | 16 133,96 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 123,00 | 109,00 | 123,00 | 123,00 |  | 123,00 |  | 123,00 | 123,00 | 123,00 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **6 804,25** | **6 706,00** | **7 046,07** | **7 218,62** | **-210,25** | **7 008,37** | **-26,88** | **7 191,74** | **3 595,87** | **3 595,87** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **13 183,30** | **13 430,90** | **13 651,84** | **13 986,17** | **-407,37** | **13 578,80** | **-52,08** | **13 934,09** | **6 967,04** | **6 967,04** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 10 125,43 | 10 040,40 | 10 485,28 | 10 742,06 | -312,87 | 10 429,19 | -40,00 | 10 702,06 | 5 351,03 | 5 351,03 |  |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 19 622,92 | 20 917,50 | 20 320,32 | 20 817,95 | 0,00 | 20 211,61 | 0,00 | 20 740,43 | 20 740,43 | 20 740,43 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 43,00 | 40,00 | 43,00 | 43,00 |  | 43,00 |  | 43,00 | 43,00 | 43,00 |  |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 3 057,88 | 3 012,50 | 3 166,56 | 3 244,10 | -94,49 | 3 149,61 | -12,08 | 3 232,02 | 1 616,01 | 1 616,01 |  |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 378,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб |  | 378,00 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **6 754,62** | **8 629,60** | **6 994,67** | **7 165,97** | **1 670,16** | **8 836,13** | **-26,68** | **7 139,29** | **3 569,64** | **3 569,64** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 5 209,78 | 6 481,80 | 5 394,93 | 5 527,05 | -160,98 | 5 366,07 | -20,58 | 5 506,47 | 2 753,24 | 2 753,24 |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 544,84 | 2 147,80 | 1 599,74 | 1 638,92 | 1 831,14 | 3 470,06 | -6,10 | 1 632,82 | 816,41 | 816,41 |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | Охрана труда | тыс руб | 408,85 | 613,40 | 423,38 | 433,75 | 66,25 | 500,00 | -1,62 | 432,14 | 216,07 | 216,07 |  |
| **ОР** | 3.10.3.2 | Уголь | тыс руб | 1 113,72 | 1 112,80 | 1 153,31 | 1 181,55 | -34,41 | 1 147,14 | -4,40 | 1 177,15 | 588,57 | 588,57 |  |
| **ОР** | 3.10.3.3 | услуги связи | тыс руб | 22,26 | 0,00 | 23,05 | 23,62 | -0,70 | 22,92 | -0,09 | 23,53 | 11,76 | 11,76 |  |
| **ОР** | 3.10.3.4 | холодная вода | тыс руб |  | 321,60 |  |  | 1 800,00 | 1 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.5 | Ж. д. тариф по углю | тыс руб |  | 100,00 |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 069,75** | **1 089,40** | **1 107,77** | **1 134,90** | **685,30** | **1 820,20** | **-4,23** | **1 130,67** | **565,34** | **565,34** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 069,75** | **1 089,40** | **1 107,77** | **1 134,90** | **685,30** | **1 820,20** | **-4,23** | **1 130,67** | **565,34** | **565,34** |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **7 141,92** | **6 947,80** | **7 395,75** | **7 576,87** | **-220,69** | **7 356,18** | **-28,21** | **7 548,65** | **3 774,33** | **3 774,33** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103,0% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **5 367,66** | **5 225,20** | **5 558,43** | **5 694,56** | **-165,87** | **5 528,69** | **-21,20** | **5 673,35** | **2 836,68** | **2 836,68** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 22 365,27 | 25 613,73 | 23 160,13 | 23 727,32 | 0,00 | 23 036,21 | 0,00 | 23 638,96 | 23 638,96 | 23 638,96 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 20,00 | 17,00 | 20,00 | 20,00 |  | 20,00 |  | 20,00 | 20,00 | 20,00 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **1 621,03** | **1 508,60** | **1 678,65** | **1 719,76** | **-50,09** | **1 669,67** | **-6,40** | **1 713,35** | **856,68** | **856,68** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **153,22** | **214,00** | **158,67** | **162,55** | **-4,73** | **157,82** | **-0,61** | **161,95** | **80,97** | **80,97** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 153,22 | 214,00 | 158,67 | 162,55 | -4,73 | 157,82 | -0,61 | 161,95 | 80,97 | 80,97 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **637,20** | **1 095,93** | **2 455,13** | **-1 605,13** | **850,00** | **0,00** | **2 455,13** | **1 227,57** | **1 227,57** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **637,20** | **1 095,93** | **2 455,13** | **-1 605,13** | **850,00** | **0,00** | **2 455,13** | **1 227,57** | **1 227,57** | на реализацию инвестиционной программы (постановление РЭК КО от 20.03.2018 №49) |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **639,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  | 639,00 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **821,95** | **0,00** | **425,42** | **76,04** | **353,69** | **429,73** | **-1,47** | **74,57** | **37,29** | **37,29** |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 24,11 | 51,12 | -27,01 | 24,11 | 0,00 | 51,12 | 25,56 | 25,56 | по концессионному соглашению |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **3 287,80** | **3 333,99** | **1 605,24** | **99,67** | **1 522,80** | **1 622,47** | **-5,87** | **93,80** | **46,90** | **46,90** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 297,80 | 3 333,99 | 1 605,24 | 99,67 | 1 522,80 | 1 622,47 | -5,87 | 93,80 | 46,90 | 46,90 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 3 287,80 | 3 333,99 | 1 605,24 | 99,67 | 1 522,80 | 1 622,47 | -5,87 | 93,80 | 46,90 | 46,90 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 3 287,80 | 3 333,99 | 1 605,24 | 99,67 | 1 522,80 | 1 622,47 | -5,87 | 93,80 | 46,90 | 46,90 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 821,95 | 0,00 | 401,31 | 24,92 | 380,70 | 405,62 | -1,47 | 23,45 | 11,73 | 11,73 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 821,95 | 0,00 | 401,31 | 24,92 | 380,70 | 405,62 | -1,47 | 23,45 | 11,73 | 11,73 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 821,95 |  | 401,31 | 24,92 | 380,70 | 405,62 | -1,47 | 23,45 | 11,73 | 11,73 |  |
|  | **11** | **Сглаживание в сторону увеличения** | **тыс руб** | **2,28** |  | **2,00** | **0,00** | **2,83** | **2,83** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **12** | **Недополученные доходы** |  |  |  |  |  |  |  | **4 535,89** | **4 535,89** | **2 267,95** | **2 267,95** |  |
|  | **12.1** | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод |  |  |  |  |  |  |  | 4 535,89 | 4 535,89 | 2 267,95 | 2 267,95 | за 2018 год |
|  | **13** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** |  | **272,58** | **272,58** | **136,29** | **136,29** | покупка холодной воды в 2018 году |
|  | **14** | **Сглаживание в сторону уменьшения** | **тыс руб** |  |  | **2,28** | **5,10** | **-5,10** | **0,00** | **-5,10** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **15** | **Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **6 312,00** | **6 312,00** | **3 156,00** | **3 156,00** | (-5246,88) т.р. электроэнергия, (-243,17) т.р. покупной ресурс, налог на прибыль (-821,95) т.р. |
|  | **16** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **77 667,64** | **86 486,85** | **78 393,53** | **81 032,36** | **1 205,87** | **82 238,23** | **-6 294,00** | **74 738,36** | **37 369,18** | **37 369,18** |  |
|  | 16.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 77 667,64 | 86 486,85 | 78 393,53 | 81 032,36 | 1 205,87 | 82 238,23 | -6 294,00 | 74 738,36 | 37 369,18 | 37 369,18 |  |
|  | **17** | **Тариф** | **руб/м3** | **28,53** | **33,74** | **29,70** | **29,77** |  | **33,29** |  | **29,16** | **29,16** | **29,16** |  |
|  | 17.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 28,53 | 33,74 | 29,70 | 29,77 |  | 33,29 |  | 29,16 | 29,16 | 29,16 |  |
|  | **18** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **38 023,70** | **37 506,40** | **39 375,07** | **40 339,35** |  | **39 164,41** |  | **40 189,14** | **20 094,57** | **20 094,57** |  |
|  | **19** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **186,00** | **166,00** | **186,00** | **186,00** |  | **186,00** |  | **186,00** | **186,00** | **186,00** |  |
|  | **20** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **17 035,71** | **18 828,51** | **17 641,16** | **18 073,18** |  | **17 546,78** |  | **18 005,89** | **18 005,89** | **18 005,89** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 30,8 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1,00** |  |  | **1,00** | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,6** | **4,00** |  |  | **4,70** | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,03554** | **1,02960** |  |  | **1,036530** | **1,0197** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли |  | **4,42** |  | **2,09** | **0,12** |  |  |  | **0,12** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **74 369,84** | **82 515,66** | **75 692,36** | **78 477,56** | **1 280,27** | **79 762,93** | **- 4 784,60** | **73 692,95** | **36 846,48** | **36 846,48** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **59 217,00** | **70 461,48** | **61 321,57** | **62 823,31** | **2 667,42** | **65 490,73** | **- 233,93** | **62 589,39** | **31 294,69** | **31 294,69** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 281,46** | **853,06** | **934,04** | **564,27** | **86,35** | **655,72** | **- 11,10** | **553,17** | **276,58** | **276,58** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **13 871,39** | **11 201,12** | **13 436,76** | **15 089,98** | **- 1 473,50** | **13 616,48** | **- 4 539,58** | **10 550,40** | **5 275,20** | **5 275,20** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **637,20** | **1 095,93** | **2 455,13** | **- 1 605,13** | **850,00** | **-** | **2 455,13** | **1 227,57** | **1 227,57** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **3 287,80** | **3 333,99** | **1 605,24** | **99,67** | **1 522,80** | **1 622,47** | **- 5,87** | **93,80** | **46,90** | **46,90** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **7,93** | **2,83** | **- 1 503,52** | **- 1 503,52** | **- 751,76** | **- 751,76** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **77 657,64** | **86 486,85** | **78 393,53** | **81 032,36** | **1 205,87** | **82 238,23** | **- 6 294,00** | **74 738,36** | **38 120,94** | **38 120,94** |  |

Приложение № 6 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Одноставочные тарифы на водоотведение**

**ООО «Тепло» (Таштагольский муниципальный район)**

**на период с 21.03.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 21.03.  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. |
| Водоотведение | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС) \* | 33,59 | 33,74 | 34,31 | 36,96 | 34,99 | 34,99 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 28,47 | 28,59 | 28,59 | 30,80 | 29,16 | 29,16 |

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

».

Приложение № 7 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **МУП «Водоканал»**

**(Тяжинский муниципальный округ)**, для установления тарифов на питьевую воду, водоотведение реализуемые на потребительском рынке, на период

с 01.01.2020 по 31.12.2022

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

**Общая характеристика организации**

МУП «Водоканал» Тяжинского муниципального района создано в соответствии постановлением администрации Тяжинского муниципального района от 22.01.2019 № 15-п «О создании муниципального унитарного предприятия «Водоканал» Тяжинского муниципального района. Основными видами деятельности в соответствии с вышеуказанным постановлением являются:

- оказание коммунальных услуг в сфере водоснабжения, теплоснабжения, водоотведения;

- оказание услуг по сбору (откачке) и транспортировке твердых и жидких бытовых отходов;

- производство строительно–монтажных работ;

- услуги автотранспорта;

- строительство инженерных коммуникаций.

Регулируемые виды деятельности в сфере холодного водоснабжения, водоотведения организация осуществляет на основании договоров о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения № 5 от 01.03.2019, № 3 от 25.02.2019, №2 от 12.02.2019, договоров безвозмездного пользования №2 от 01.03.2019, № 1/БП от 01.03.2019, № 03/БП от 01.03.2019, № 2 / БП от 01.03.2019, № 1/БП от 01.03.2019, а также договора от 30.11.2018 №446 о безвозмездной передачи (дарении) имущества, находящегося в собственности ОАО «РЖД», в собственность муниципального образования «Тяжинский муниципальный район», договора аренды имущества № 5 от 01.06.2019 с ООО «Комфорт», по которому организации передан водозабор пгт. Тяжинский, водопроводные сети от водозабора и водонапорная башня – Профилакторий № 1 пгт. Тяжинский.

На обслуживании предприятия находится 72 скважин, из них: 64 – в работе, 8 – в нерабочем состоянии. Из водозаборных скважин подземная вода насосами ЭЦВ подается в водонапорные башни, откуда распределяется в водопроводную сеть поселков.

**Система водоснабжения Тяжинского поселка** включает: 8 скважин, 7 ВНБ, водопроводную сеть протяженностью 26,4 км.

**Система водоснабжения Итатского поселка**: 12 скважин, 11 ВНБ, сеть протяженностью 49,0 км.

**Система водоснабжения Кубитетского сельского поселения**: 9 скважин, 12 ВНБ, протяженность сети 16,5 км.

**Система водоснабжения Нововосточного сельского поселения**: 10 скважин, 8 ВНБ, сеть – 17,7 км.

**Система водоснабжения Новопокровского сельского поселения:** 2 скважины, 2 ВНБ, сеть – 14,3 км.

**Система водоснабжения Новоподзорновского сельского поселения**: 3 скважины, 2 ВНБ, сеть – 14,9 км.

**Система Преображенского сельского поселения**: 5 скважин, 5 ВНБ, сеть – 21,7 км.

**Система водоснабжения Ступишинского сельского поселения**: 7 скважин, 7 ВНБ, сеть – 19,8 км.

**Система водоснабжения Тисульского сельского поселения**: 2 скважины, 2 ВНБ, сеть – 13 км.

**Система водоснабжения Листвянского сельского поселения**: 6 скважин, 4 ВНБ, сеть – 13,4 км.

**Система водоснабжения Акимо – Анненского сельского поселения**: 3 скважины, 2 ВНБ, сеть – 8,7 км.

Общая протяженность водопроводных сетей составляет 215,4 км, диаметром от 25 до 150 мм.

Централизованная система водоотведения существует в 6 населенных пунктах, где имеются МКД: пгт. Тяжинский, пгт. Итатский, п. Кубитет, п. Новопокровка, п. Нововосточный, п. Листвянка.

Общая протяженность канализационной сети – 32 км, 471 канализационных колодца. Схема водоотведения: отводимые сточные воды собираются в централизованный самотечный коллектор и без очистки отводятся через отстойники на рельеф местности.

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

Организацией материалы по расчету тарифов на 2020-2022 гг. подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью организации.

**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, предоставленной как организацией, ранее обслуживающей данные объекты коммунальной инфраструктуры, так и организацией - заявителем 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 -2022 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов принимаемых для расчета тарифов на 2020 -2022 годы, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа с учетом плановых и фактических данных о работе организации за 9 месяцев 2019 года.

Холодное водоснабжение и водоотведение являются основным видом деятельности организации, раздельный учет хозяйственных операций по видам деятельности ведется автоматизировано с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия. Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 9 месяцев 2019 года, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности.

Закупочная деятельность организацией не осуществляется, представлено только Положение о закупках.

**Оценка финансового состояния организации**

Фактически имущество будет передано организации с 01.03.2019. провести анализ финансового состояния и дать ему оценку за полный финансовый год не представляется возможным. Специалистом проведен анализ выручки организации за март – сентябрь 2019 года. Результаты представлены в таблице.



Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов**

**на питьевую воду, водоотведение**

Организацией было направлено заявление (исх. от 30.10.2019 № 321, вх. от 31.10.2019 № 5605) об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 с применением метода индексации. При применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов.

К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

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

питьевая вода ***51030,54*** тыс. руб.

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

**Нормативный уровень прибыли** организацией не заявлен.

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

Уровень потерь воды заявлен организацией на 2020 год в размере ***24,23*** %, на 2021-2022 гг. на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2020 год в сфере холодного водоснабжения ***1,76*** кВт\*ч/м3, на 2021-2022 годы на том же уровне.

водоотведение ***8561,30*** тыс. руб.

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

**Нормативный уровень прибыли** организацией не заявлен.

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

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2020 год в сфере водоотведения ***0,47*** кВт\*ч/м3, на 2021-2022 годы на том же уровне.

Специалистом при расчете показателей использовался индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 – 104% согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);

индекс цен производителя электроэнергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития России.

Учитывая результаты проведенного анализа, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 согласно данным таблицы 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ) на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | | Наименование услуг | | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцио-нных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | | Питьевая вода | | 2020 | 19880,42 | х | 0,0 | 24,23 | 1,76 |
| 2021 | х | 1 | 0,0 | 24,23 | 1,76 |
| 2022 | х | 1 | 0,0 | 24,23 | 1,76 |
| 2. | | Водоотведение | | 2020 | 2899,69 | 1 | 0,0 | х | 0,00 |
| 2021 | х | 1 | 0,0 | х | 0,00 |
| 2022 | х | 1 | 0,0 | х | 0,00 |
|  | |
|  | |

Расчет конкретных статей расходов приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Организацией предложены в сфере питьевого водоснабжения на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 следующие натуральные показатели для каждого года долгосрочного периода соответственно:

-объем поднятой воды- ***886466,30* м**3;

- расходы на нужды предприятия -***0*** м3;

- подано в сеть воды ***886466,30*** м3;

- потери воды – ***214823,23***м3 (24,23%)

- объем отпущенной воды по категориям потребителей– ***671643,07*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***597800*** м3.

Организацией предложены в сфере водоотведения период с 01.01.2020 по 31.12.2022 следующие натуральные показатели для каждого года долгосрочного периода соответственно:

- объем пропущенных сточных вод– ***244273,94***м3

- объем принятых сточных вод по категориям потребителей – ***244273,94*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***240410*** м3.

Согласно пунктам 6, 8 приказа ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»:

- объем отпуска воды, определяемый в целях установления тарифов для регулируемых организаций, ранее не осуществлявших регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения, определяется исходя из фактических объемов и динамики отпуска воды организации, ранее осуществлявшей такую деятельность в централизованной системе холодного водоснабжения и (или) горячего водоснабжения, и заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения.

- расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=EEC7DD3FF388BDDE18629FB974FC72A5B958DDF74BF88550D270748FFC2150AA54E7136FF0007537BA0771C256D036C5E30758740E7DB785I4Z0E) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=EEC7DD3FF388BDDE18629FB974FC72A5B958DDF74BF88550D270748FFC2150AA54E7136FF0007537B90771C256D036C5E30758740E7DB785I4Z0E), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить).

Специалистом проведен анализ фактических объемов ранее действующей организации на основании следующих документов: форма №1 - водопровод, форма №1 - канализация, форма № 1- ТП – водхоз, форма № 22 – ЖКХ, баланс водоснабжения, баланс водоотведения, реестр договоров о реализации услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения, оборотно – сальдовая ведомость по счету 90.1 за 9 месяцев 2019 года.

В соответствии с пунктом 5 Методических указаний объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

, (1)

, (1.1)

где:

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

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

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

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

При расчете объема воды, отпускаемой абонентам, на очередной год используются расчетные объемы отпуска воды за текущий год и фактические объемы отпуска воды за предшествующие три года, определяемые органом регулирования с учетом представленной регулируемыми организациями информации в соответствии со [Стандартами](consultantplus://offline/ref=2522B00EF685B56BBC22892FB4333736312C4B2534D487EC761C6C87899582332D9D46F6D3D01A1A37AD27E409CDF1C775842C1457kAD) раскрытия информации организациями коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2009 г. № 1140, [Стандартами](consultantplus://offline/ref=2522B00EF685B56BBC22892FB4333736332942283CD087EC761C6C87899582332D9D46F6D3DB4E4A71F37EB74E86FCCC68982C1C6D43DD8959k7D) раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6.

Проведение анализа об объемах отпущенной воды, принятых сточных вод за 2015 – 2018 годы с целью определения динамики изменения отпуска ресурсов в соответствии с методическими указаниями не представляется возможным, так как организации, ранее обслуживающие объекты коммунальной инфраструктуры осуществляли деятельность не полный финансовый год (МУП «СКС», МУП «Комфорт», МУП «Гарант»), кроме того, состав объектов, входящих в перечень коммунальной инфраструктуры, постоянно изменялся в результате продажи имущества на торгах в рамках процедуры банкротства.

Регулирующим органом объем отпущенной воды, принятых сточных вод по категориям потребителей учтен в соответствии с представленным реестром заключенных договоров (для категории потребителей – бюджетные, прочие), объем для населения принят по предложению организации, соответствующему объему, утвержденному на 2019 год в годовом исчислении.

Планируемый объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей составил:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***335821,54*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***298900*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***335821,54*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***298900*** м3;

Планируемый объем пропущенных сточных вод по категориям потребителей составил:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***122136,97*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***120205*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***122136,97*** м3 в том числе на потребительский рынок – ***120205*** м3.

На 2021-2022 годы объем отпущенной воды, принятых сточных вод по категориям потребителей принимается на уровне предыдущего периода.

Расход воды на нужды предприятия не заявлен.

Потери воды утверждены на уровне предложения организации – ***24,23% (214823,23 м3).***

Объем воды, поданной в сеть, на 2020 год определен по предложению организации – ***886466,30*** м3. На 2021 – 2022 годы объемный показатель поданной воды в сеть установлен на уровне 2020 года.

Объем воды на собственные нужды производства учтен по предложению организации – 73843,07 м3.

Объем пропущенных сточных вод на 2020 год принят по объему, утвержденному на 2019 год – 256010 м3.

Объем собственных нужд производства принят по объему, утвержденному на 2019 год, который соответствует предложению организации - 3863,94 м3.

**«Холодное водоснабжение питьевой водой»**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифа на питьевую воду на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 исх. от 30.10.2019 № 321 (вх. от 31.10.2019 № 5605). Необходимая валовая выручка (далее – «НВВ») на 2020 год заявлена на уровне – ***67982,91*** тыс. руб. Тариф в заявление заявлен – ***101,22*** руб./м3. НВВ на 2021 год заявлена на уровне – 70465,86 тыс. руб., тариф заявлен – ***104,92*** руб./м3. НВВ на 2022 год заявлена на уровне ***73243,68*** тыс. руб., тариф заявлен – ***109,05*** руб./м3.

В соответствии с методическими указаниями, утвержденными приказом ФСТ России от 27 декабря 2013 г. № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации рассчитывается по формуле:

base_1_278584_447,

где:

base_1_278584_448 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

base_1_278584_449 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_450 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

base_1_278584_451 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_452 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования;

base_1_278584_453 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_326 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

base_1_278584_327 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

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

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

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***16404,88*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***14837,93*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***16888,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***15268,34*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***16213,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***14430,89*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***16213,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***14430,89*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***16213,46*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***14430,89*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***17341,82*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***15435,19*** тыс. руб.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

1. **Базовый уровень операционных расходов на 2020 год**
   1. **Материалы и запасные части**

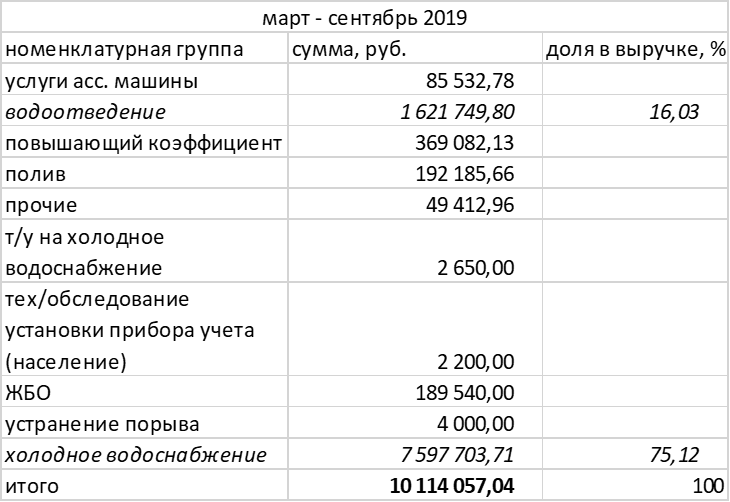
Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***1065,47*** тыс. руб.

Расходы по данной статье приняты в сумме ***272,70*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из фактически понесенных затрат по счету 10.05. за 9 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) в доле выручки от реализации услуг холодного водоснабжения (75,12%), с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***136,35*** тыс. руб. (1/2 от **272,70** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***136,35*** тыс. руб. (1/2 от **272,70** тыс. руб.);

Расчет доли выручки представлен в таблице.



Расчет затрат на материалы по субсчетам счета 10 за 7 месяцев 2019 года представлен в таблице.



* 1. **Расходы на оплату труда основного производственного персонала**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***15873,68*** тыс. руб. при численности ***55,5*** человек и средней заработной плате ***23834,35*** руб./чел./мес.

Расходы на оплату труда приняты в сумме ***9650,63*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из суммы минимального размера оплаты труда на 2020 год с учетом районного коэффициента для Кемеровской области 1,3, таким образом уровень среднемесячной заработной платы составил 12130\*1,3 = 15769 руб./ чел. /мес.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Срок, с которого установлен минимальный размер оплаты труда | Сумма минимального размера оплаты труда (руб., в месяц) | Нормативный акт, установивший минимальный размер оплаты труда |
| с 1 января 2020 г. | 12 130 | [Приказ](consultantplus://offline/ref=0FF48DABCFE3B720E8BC4D8458DF8ACAB7CBD29B5E71A565ED5D51BD09186DEB0095840930C3BDB81453CAEE912D135AEB501AB76C13E5DFcCH8J) Минтруда России от 09.08.2019 N 561н  **Внимание!** Федеральным законом МРОТ еще не установлен |

ФОТ сформирован умножением 15769\*51 чел. \*12 мес. = 9650,63 тыс. руб.

Численность учтена по фактической расстановке на 01.11.2019 года – 47 человек и дополнительно учтены охранники в количестве 4 человек, включенных после представления организаций фото подтверждения фактического наличия охраны на насосной станции, нового штатного расписания с включенными в него охранниками, утвержденного должностным лицом администрации Тяжинского муниципального округа. Итоговая численность, учтенная в составе ОПП составила 51 человек.

Затраты с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***4825,31*** тыс. руб. (1/2 от **9650,63** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***4825,31*** тыс. руб. (1/2 от **9650,63** тыс. руб.);

Анализ соответствия фактической численности и численности персонала в соответствии со штатным расписанием представлен в приложении № 1.

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

Затраты по данной статье заявлены организацией в сумме ***4793,85*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала предлагается принять в размере ***2914,49*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***2123,14*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***279,87*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***492,18*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%)– ***19,30*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***2914,49*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1457,24*** тыс. руб. (1/2 от **2914,49** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1457,24*** тыс. руб. (1/2 от **2914,49** тыс. руб.).

**1.4**. **«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***9504,45*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату цехового персонала в сумме ***7176,44*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 22567,42 руб./чел./мес., численность – 26,5 человек), отчисления на социальные нужды от заработной платы цехового персонала в сумме ***2167,28*** тыс. руб., прочие (общехозяйственные) расходы в размере ***160,73*** тыс. руб. (расшифровка номенклатуры не представлена).

Затраты по статье «Цеховые (общехозяйственные) расходы» приняты на уровне **2407,08** тыс. рублей в том числе:

- заработная плата цехового персонала в размере **1848,76** тыс. руб. исходя из суммы минимального размера оплаты труда на 2020 год с учетом районного коэффициента для Кемеровской области 1,3, таким образом уровень среднемесячной заработной платы составил 12130\*1,3 = 15769 руб./ чел. /мес. \*9,77 человек.

Средняя заработная плата составила ***15769,0*** руб./чел./мес., численность учтена в количестве 9,77 человек по согласно фактические расстановке в доле выручки водоснабжения (75,12%) за 7 месяцев 2019 года. 13 человек \* 75,12% = 9,77 человек. Расчет общей численности цехового персонала представлен в таблице.



- отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%) – ***558,32*** тыс. руб., в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***406,73*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***53,61*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***94,29*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%) –***3,69*** тыс. руб.;

- прочие расходы в сумме ***160,73*** тыс. руб. отклонены по причине отсутствия расшифровки номенклатуры затрат и подтверждающих материалов.

**1.5. «Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***4285,61*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на лабораторные анализы в сумме 69,78 тыс. руб.;

- расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец. техники) в сумме 3022,05 тыс. руб.;

- охрана труда в сумме 60,46 тыс. руб.;

- охрана водозабора в сумме 1070,94 тыс. руб.;

- мобильная и корпоративная связь в сумме 62,38 тыс. руб.

Расходы по статье учтены в размере ***2027,21*** тыс. руб. в том числе:

Затраты на проведение лабораторных анализов в сумме ***7,2*** тыс. руб. в соответствии с представленным договором от 23.08.2019 № 1069-19 и выставленным счетом (не оплаченным).

Расходы на ГСМ учтены в сумме ***1957,42*** тыс. руб. по счету 10.03, списанному на холодное водоснабжение за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) – 1 108 571,14/7\*12\*103% = 1957,42 тыс. руб.

Затраты на охрану труда учтены в статье «инвентарь и хоз. принадлежности», так как номенклатура данной статьи содержит затраты, относимые на охрану труда.

Затраты на инвентарь и хоз. принадлежности учтены в сумме 26,95 тыс. руб. на основании данных счета 10.09, списанных на холодное водоснабжение за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%).

Затраты на мобильную и корпоративную связь в сумме 62,38 тыс. руб. признаны экономически неэффективными, так как используемый тарифный план включает большой объем интернет – траффика, что значительно удорожает расходы и не связано с необходимостью использования в оперативной работе и производственном процессе.

Общая величины расходов по статье составила ***2027,21*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***1013,60*** тыс. руб. (1/2 от ***2027,21*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***1013,60*** тыс. руб. (1/2 от ***2027,21*** тыс. руб.).

**1.6. «Расходы на проведение АВР»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***2169,13*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату аварийного персонала в сумме ***1579,12*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 21932,22 руб./чел./мес., численность – 6 человек), отчисления на социальные нужды от заработной платы аварийного персонала в сумме ***476,89*** тыс. руб., прочие расходы в размере ***113,12*** тыс. руб. (в том числе: ГСМ – 93,04 тыс. руб., материалы – 7,83 тыс. руб., прочие - 4,41 тыс. руб., охрана труда – 7,84 тыс. руб.).

Затраты по данной статье отклонены, так как численность аварийного персонала не предусмотрена штатным расписанием, данная категория работников отсутствует в фактической расстановке численности, иных обоснований, подтверждающих необходимость дополнительного включения численности аварийщиков в затраты водоснабжения, не представлено.

Прочие расходы, связанные с проведением аварийно – восстановительных работ отклонены, так как затраты, заявленные в данной статье учтены в цеховых расходах, прочих производственных затратах, кроме того, детального расчета величины заявленных затрат не представлено.

**1.7. «Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3901,67*** тыс. руб.

Расходы по статье отклонены регулирующим органом, так как представленная программа ремонтных работ, сметные расчеты были уже включены в тариф 2019 года. Организаций в очередной раз предложены мероприятия, включенные в программу финансирования за счет средств областного бюджета.

Необходимо отметить, что мероприятия капитального ремонта по факту 2019 года не проводились, осуществлялись только ремонты аварийного и текущего характера, выполненные хозяйственным способом, затраты на проведение которых в бухгалтерском учете проведены по статьям материалы и заработная плата с отчислениями, которые учтены регулирующим органом в полном объеме.

**1.8. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***2406,88*** тыс. руб. Расходы по статье включают затраты на «Материалы на ремонт» в сумме ***2063,43*** тыс. руб., прочие расходы в сумме ***343,45*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме 807,50 тыс. руб. в части затрат на материалы на ремонт по счету 10.01. за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) в доле выручки услуг холодного водоснабжения за вычетом сумм расходов, финансируемых за счет КУМИ Тяжинского муниципального округа по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***161,99*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***645,51*** тыс. руб.

Заявленные затраты по статье «прочие» в сумме ***343,45*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом в виду отсутствия расшифровки номенклатуры, включенных в данную статью затрат и их экономического обоснования.

Порядок формирования затрат на материалы по счету 10.01 представлен в таблице.



**1.9. «Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1029,70*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату ремонтного персонала в сумме ***1029,70*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 28602,78 руб./чел./мес., численность – 3 человека).

Затраты по данной статье отклонены, так как численность ремонтного персонала не предусмотрена штатным расписанием, данная категория работников отсутствует в фактической расстановке численности, иных обоснований, подтверждающих необходимость дополнительного включения численности ремонтного персонала в затраты водоснабжения, не представлено.

**1.10. «Отчисления на социальные нужды от заработной платы ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***310,97*** тыс. руб.

Затраты по данной статье отклонены, так как ФОТ и численность ремонтного персонала не предусмотрена штатным расписанием, данная категория работников отсутствует в фактической расстановке численности, иных обоснований, подтверждающих необходимость дополнительного включения численности ремонтного персонала в затраты водоснабжения, не представлено.

**1.11. «Административные расходы»**

**1.11.1. «Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***3908,04*** тыс. руб. при численности ***10*** человек и средней заработной плате ***32567,0*** руб./чел./мес.

Расходы по фонду оплаты труда приняты в сумме ***1335,36*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из утвержденного на 2019 года уровня среднемесячной заработной платы – 23970,31 с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) – 23970,31\*103% = 24689,42\*4,51\*12 = 1335,36 тыс. руб.

Средняя заработная плата АУП составила ***24689,42*** руб./чел./мес. Численность учтена в соответствии с фактической расстановкой и штатным расписанием доле выручки услуг холодного водоснабжения (6 чел. \* 75,12%) =***4,51*** чел. Порядок расчета численности и состав по должностям представлены в таблице.



с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***667,68*** тыс. руб. (1/2 от 1335,36 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***667,68*** тыс. руб. (1/2 от 1335,36 тыс. руб.);

**1.11.2.«Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1180,23*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***403,28*** тыс. руб., и рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ (30,0%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ, уведомлением фонда социального страхования (0,2%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***293,78*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***38,73*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***68,10*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%) – ***2,67*** тыс. руб.;

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***201,64*** тыс. руб. (1/2 от ***403,28*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***201,64*** тыс. руб. (1/2 от ***403,28*** тыс. руб.).

**1.11.3. «Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***600,86*** тыс. руб. Содержание включенных в данную статью затрат организацией не представлено.

Регулирующим органом затраты учтена по счету 26 за вычетом заработной платы с отчислениями, инвентаря и ГСМ, учтенных в других статьях, за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) в доле выручки услуг холодного водоснабжения (75,12%) в сумме 62,18 тыс. руб.

Порядок расчета и содержание статей затрат, учтенных в составе прочих административных представлен в таблице.



в том числе по периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***31,09*** тыс. руб. (1/2 от **62,18** тыс. руб.),

**с 01.07.2020 по 31.12.2020 -*31,09*** тыс. руб. (1/2 от **62,18** тыс. руб.).

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

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

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

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

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

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется, и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2020-2022 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2020 года – 19880,42 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов на 2020-2022 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2020-2022 годы – 0;

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- на 2021 год – ***20409,84*** тыс. руб.

- на 2022 год – ***21013,97*** тыс. руб.

ОР2021 = 19880,42 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х (1+0) = 20409,84 тыс. руб.

ОР2022 = 19880,42 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,040)] х (1+0) = 21013,97 тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***11815,62*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: объем электрической энергии – 1562,91 тыс. кВт\*ч., тариф – 7,56 руб./кВт\*ч.

Основными поставщиками энергетических ресурсов являются ПАО «Кузбасская энергетическая сбытовая компания» (ПАО «Кузбассэнергосбыт) договор от 01.03.2019 № 370411, ООО «Русэнергосбыт» договор от 08.04.2019 № 590). В качестве обосновывающих материалов регулятор использовал счета – фактуры, расшифровки к счетам – фактурам за 10 месяцев 2019 года своды по фактическому потреблению электроэнергии по участкам потребления, видам напряжения и распределению по видам деятельности на основании расшифровок к счетам – фактурам поставщиков ресурсов.

Расчет средневзвешенного тарифа за 10 месяцев 2019 года объем электроэнергии - 531304 тыс. кВт\*ч, затраты за данный период 3517448,34 руб. Тариф 6,62040629 \*104,8 = 6,94 руб./кВт.ч.



Соответственно расходы на 2020 год приняты в размере **10843,76** тыс. руб**.**, в том числе:

*-по уровню напряжения НН*- объем электроэнергии принят на уровне1562,91 тыс. кВт\*ч (по предложению, не превышающему объем потребленной электроэнергии за 8 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения), средний тариф электроэнергии принят на уровне – 6,94 руб./кВт\*ч (расчет представлен выше).

Удельный расход на 2020-2022 годы предлагается установить на уровне 1,76 кВт.ч/м3.

Затраты на электрическую энергию составят по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***5421,88*** тыс. руб. (1/2 от **10843,76** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020по 31.12.2020** – ***5421,88*** тыс. руб. (1/2 от **10843,76** тыс. руб.).

Затраты на 2021 год учтены в сумме ***11288,35*** тыс. руб.

*- по уровню напряжения НН*- объем электроэнергии принят на уровне1562,91 тыс. кВт\*ч (по удельному расходу, утвержденному ДПР – 1,76), средний тариф электроэнергии принят на уровне – 7,22 руб./кВт\*ч (средневзвешенному тарифу 2020 года с учетом индекса цен производителя электроэнергии на 2021 год (104,1%).

Затраты на 2022 год учтены в сумме ***11739,89*** тыс. руб.

*- по уровню напряжения НН*- объем электроэнергии принят на уровне1562,91 тыс. кВт\*ч (по удельному расходу, утвержденному ДПР – 1,76 кВт.ч/м3), средний тариф электроэнергии принят на уровне – 7,51 руб./кВт\*ч (средневзвешенному тарифу 2021 года с учетом индекса цен производителя электроэнергии на 2022 год (104%).

**III. Амортизация**

**«Амортизация основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***1825,55*** тыс. руб. В качестве обоснования представлены оборотно – сальдовые ведомости по затратным счетам (20), в которых отражен факт начисления, оборотно – сальдовая ведомость по счету 02 за 8 месяцев 2019 года. Затраты по данной статье отклонены.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Согласно пунктам 7,8 Приказа Минфина России от 30.03.2001 № 26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается **сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление**, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Согласно пункту 17 вышеуказанного приказа стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МУП «Водоканал», соответственно расходы в сумме ***1825,55*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ). Ввиду того, что имущество МУП «Водоканал» приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то оно не подлежит начислению амортизации, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы:

**«Расходы на арендную плату»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***994,32*** тыс. руб., на 2021 год – ***994,32*** тыс. руб., на 2022 год – ***994,32*** тыс. руб.

Регулирующим органом затраты по данной статье на 2020 год отклонены, так как в качестве арендодателя выступает физическое лицо, которым в качестве расшифровки экономически обоснованного размера арендного платежа заявлена рыночная стоимость объектов и срок полезного использования 120 месяцев. Но физическое лицо по объективным причинам не может нести затрат по амортизации, следовательно, затраты, включенные им в аренную плату, нельзя считать экономически обоснованными. Обоснования иных затрат, понесенных собственником в связи с владением данным имуществом, не представлено. На 2021 – 2022 годы затраты по данной статье не приняты в состав расходов.

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год в следующем размере:

на уплату водного налога – ***508,24*** тыс. руб., единого налога, уплачиваемого организацией, применяющей УСН – ***1808,64*** тыс. руб.

На 2021 год в общей сумме ***2359,72*** тыс. руб., в том числе:

Водный налог – 527,04 тыс. руб.;

Единый налог УСН – 1832,68 тыс. руб.

На 2022 год в общей сумме 2453,08 тыс. руб., в том числе:

Водный налог – 548,13 тыс. руб.;

Единый налог УСН – 1904,95 тыс. руб.

Расходы приняты регулятором на 2020 год на следующем уровне – **682,48** тыс. руб. в том числе:

- водный налог - в размере **349,55 тыс. руб.** учтен в соответствии с представленными декларациями по водному налогу за 1,2,3 кварталы 2019 года и коэффициентом роста налоговой ставки на 1,15 относительно предыдущего периода (подпункт 1.1. статьи 333.12 НК РФ) в соответствии с Главой 25.2 НК РФ (величина водного налога учтена в пределах лимитов). Порядок расчета представлен в таблице.



- единый налог УСН – ***332,93*** тыс. руб. в соответствии с пунктом 6 статьи 346.18 Налогового Кодекса РФ размер минимального налога исчисляется за налоговый период в размере 1 процента налоговой базы, которой являются доходы – 33293,35\*1% = 332,93 тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***341,20*** тыс. руб.

**с 01.07.2020 по 31.12.2020 – *341,26*** тыс. руб.

Расходы на уплату налогов и сборов учтены на 2021 год в сумме ***728,74*** тыс. руб., в том числе:

- водный налог - в размере **404,50 тыс. руб.** по сумме учтенного налога на 2020 год с учетом и коэффициентом роста налоговой ставки на 1,15 относительно предыдущего периода (подпункт 1.1. статьи 333.12 НК РФ). Порядок расчета: 349,55\*1,15 = 404,50 тыс. руб. (сумма уплаченного налога за 2020 год \* 1,15 (2021 год).

- единый налог УСН в размере ***324,24*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с пунктом 6 статьи 346.18 Налогового Кодекса РФ размер минимального налога исчисляется за налоговый период в размере 1 процента налоговой базы, которой являются доходы – 32426,93\*1% = 324,24 тыс. руб.

Расходы на уплату налогов и сборов учтены на 2022 год в сумме ***801,43*** тыс. руб., в том числе:

- водный налог - в размере **465,89 тыс. руб.** по сумме учтенного налога на 2021 год с учетом повышающего коэффициента 1,15. Порядок расчета: 404,50\*1,15 = 465,89 тыс. руб. (сумма уплаченного налога за 2021 год \* 1,15 (2022 год).

- единый налог УСН в размере ***335,54*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с пунктом 6 статьи 346.18 Налогового Кодекса РФ размер минимального налога исчисляется за налоговый период в размере 1 процента налоговой базы, которой являются доходы – 33555,29\*1% = 335,54 тыс. руб.

**V. Нормативная прибыль**

Величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

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

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

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:

,

где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

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

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

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

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

В соответствии с пунктом 22 Правил для организации, впервые обратившейся с предложением об установлении тарифов, сведения об экономически обоснованных расходах, фактически понесенных в период со дня подачи документов, указанных в [пунктах 14](consultantplus://offline/ref=90856A8F24D390A89D78FD03A5B981B76F05A927F209A5802B423D5CC2819C3885B6D342DC0BEF358B0F2BC1211A7FF6063B6AA317FA56A9DC2BC), [16](consultantplus://offline/ref=90856A8F24D390A89D78FD03A5B981B76F05A927F209A5802B423D5CC2819C3885B6D342DC0BEF32830F2BC1211A7FF6063B6AA317FA56A9DC2BC) и [17](consultantplus://offline/ref=90856A8F24D390A89D78FD03A5B981B76F05A927F209A5802B423D5CC2819C3885B6D342DC0BEF328B0F2BC1211A7FF6063B6AA317FA56A9DC2BC) настоящих Правил, до начала очередного периода регулирования, рассматриваются органом регулирования тарифов и учитываются при установлении организации тарифов на последующий период регулирования.

Датами первого обращения организации с заявлением об установлении тарифов и изменениями, и дополнениями являются - исх. от 08.04.2019 № 32, вх. от 08.04.2019 №1545, исх. от 06.06.2019 № 67. Тарифы, в соответствии с постановлением РЭК КО, установлены 19.06.2019 г. Организация предоставила сведения о понесенных в бестарифный период убытках. Регулирующим органом проанализированы данные счетов, на которых были сформированы затраты, выставлены счета к уплате и сформирована выручка за данный период, предъявлено бюджету для возмещения КВД.

Расчет данных затрат представлен в таблице.



По результатам проведенного анализа в НВВ на 2020 год учтен убыток в сумме 2418,49 тыс. руб.

**«Водоотведение»**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифа на водотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 исх. от 30.10.2019 № 321 (вх. от 31.10.2019 № 5605). Необходимая валовая выручка (далее – «НВВ») на 2020 год заявлена на уровне – ***9162,23*** тыс. руб. Тариф в заявление заявлен – ***37,51*** руб./м3. НВВ на 2021 год заявлена на уровне – 9492,86 тыс. руб., тариф заявлен – ***38,86*** руб./м3. НВВ на 2022 год заявлена на уровне ***9872,56*** тыс. руб., тариф заявлен – ***40,42*** руб./м3.

В соответствии с методическими указаниями, утвержденными приказом ФСТ России от 27 декабря 2013 г. № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации рассчитывается по формуле:

base_1_278584_447,

где:

base_1_278584_448 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

base_1_278584_449 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_450 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

base_1_278584_451 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_452 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования;

base_1_278584_453 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_326 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

base_1_278584_327 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

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

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

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***1736,79*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1709,32*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***1736,79*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1709,32*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2021 по 30.06.2021 – ***1503,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1479,73*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2021 по 31.12.2021 – ***1503,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1479,73*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***1503,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1479,73*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***1592,47*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***1567,28*** тыс. руб.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2020 год**

* 1. **Расходы на оплату труда основного производственного персонала**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***2093,21*** тыс. руб. при численности ***7*** человек и средней заработной плате ***24919,17*** руб./чел./мес.

Расходы на оплату труда приняты в сумме ***1324,60*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из суммы минимального размера оплаты труда на 2020 год с учетом районного коэффициента для Кемеровской области 1,3, таким образом уровень среднемесячной заработной платы составил 12130\*1,3 = 15769 руб./ чел. /мес.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Срок, с которого установлен минимальный размер оплаты труда | Сумма минимального размера оплаты труда (руб., в месяц) | Нормативный акт, установивший минимальный размер оплаты труда |
| с 1 января 2020 г. | 12 130 | [Приказ](consultantplus://offline/ref=0FF48DABCFE3B720E8BC4D8458DF8ACAB7CBD29B5E71A565ED5D51BD09186DEB0095840930C3BDB81453CAEE912D135AEB501AB76C13E5DFcCH8J) Минтруда России от 09.08.2019 N 561н  **Внимание!** Федеральным законом МРОТ еще не установлен |

ФОТ сформирован умножением 15769\*7 чел. \*12 мес. = 1324,60 тыс. руб.

Численность учтена по предложению организации в соответствии с фактической расстановкой на 01.11.2019 года – 7 человек.

Затраты с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***662,30*** тыс. руб. (1/2 от **1324,60** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***662,30*** тыс. руб. (1/2 от **1324,60** тыс. руб.).

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

Затраты по данной статье заявлены организацией в сумме ***632,15*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала предлагается принять в размере ***400,03*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***291,41*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***38,41*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***67,55*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%)– ***2,65*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***400,03*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***200,01*** тыс. руб. (1/2 от **400,03** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***200,01*** тыс. руб. (1/2 от **400,03** тыс. руб.).

**2.3**. **«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1262,61*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату цехового персонала в сумме ***946,34*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 22531,90 руб./чел./мес., численность – 3,5 человека), отчисления на социальные нужды от заработной платы цехового персонала в сумме ***285,79*** тыс. руб., прочие (общехозяйственные) расходы в размере ***30,48*** тыс. руб. (расшифровка номенклатуры не представлена).

Затраты по статье «Цеховые (общехозяйственные) расходы» приняты на уровне **513,42** тыс. рублей в том числе:

- заработная плата цехового персонала в размере **394,33** тыс. руб. исходя из суммы минимального размера оплаты труда на 2020 год с учетом районного коэффициента для Кемеровской области 1,3, таким образом уровень среднемесячной заработной платы составил 12130\*1,3 = 15769 руб./ чел. /мес. \*2,08 человек.

Средняя заработная плата составила ***15769,0*** руб./чел./мес., численность учтена в количестве 2,08 человек по согласно фактические расстановке в доле выручки водоотведения (16,03%) за 7 месяцев 2019 года. 13 человек \* 16,03% = 2,08 человек. Расчет общей численности цехового персонала представлен в таблице.



- отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст.425 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%) – ***119,09*** тыс. руб., в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***86,75*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***11,43*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***20,11*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%) –***0,79*** тыс. руб.;

- прочие расходы в сумме ***30,48*** тыс. руб. отклонены по причине отсутствия расшифровки номенклатуры затрат и подтверждающих материалов.

**2.4. «Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***395,14*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец. техники) в сумме 360,92 тыс. руб.;

- охрана труда в сумме ***27,52*** тыс. руб.;

- прочие расходы (без расшифровки) в сумме ***6,70*** тыс. руб.

Расходы по статье учтены в размере ***318,64*** тыс. руб. в том числе:

Расходы на ГСМ учтены в сумме ***318,64*** тыс. руб. по счету 10.03, списанному на водоотведение за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) – 180456,76/7\*12\*103% = 318,64 тыс. руб.

Затраты на охрану труда в сумме 27,52 тыс. руб. отклонены, так как за 7 месяцев 2019 года отсутствует фактическое подтверждение факта несения затрат в услуге водоотведения.

Затраты на прочие расходы в сумме 6,70 тыс. руб. отклонены, так как не представлена расшифровка данных затрат и экономическое обоснование.

Общая величины расходов по статье составила ***318,64*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***159,32*** тыс. руб. (1/2 от ***318,64*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***159,32*** тыс. руб. (1/2 от ***318,64*** тыс. руб.).

**2.5. «Расходы на проведение АВР»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***795,23*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату аварийного персонала в сумме ***526,37*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 21932,08 руб./чел./мес., численность – 2 человека), отчисления на социальные нужды от заработной платы аварийного персонала в сумме ***158,96*** тыс. руб., прочие расходы в размере ***109,90*** тыс. руб. (в том числе: материалы и механизмы – 47,98 тыс. руб., прочие – 54,08 тыс. руб., охрана труда – 7,84 тыс. руб.).

Затраты по данной статье отклонены, так как численность аварийного персонала не предусмотрена штатным расписанием, данная категория работников отсутствует в фактической расстановке численности, иных обоснований, подтверждающих необходимость дополнительного включения численности аварийщиков в затраты водоотведения, не представлено.

Прочие расходы, связанные с проведением аварийно – восстановительных работ отклонены, так как детального расчета величины заявленных затрат не представлено.

**2.6. «Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1028,44*** тыс. руб.

Расходы по статье отклонены регулирующим органом в сумме 1028,44 тыс. руб., так как представленная программа ремонтных работ, сметные расчеты были уже включены в тариф 2019 года. Организаций в очередной раз предложены мероприятия, включенные в программу финансирования за счет средств областного бюджета.

Необходимо отметить, что мероприятия капитального ремонта по факту 2019 года не проводились, осуществлялись только ремонты аварийного и текущего характера, выполненные хозяйственным способом, затраты на проведение которых в бухгалтерском учете проведены по статьям материалы и заработная плата с отчислениями, которые учтены регулирующим органом в полном объеме.

**2.7. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1467,04*** тыс. руб. Расходы по статье включают затраты на «Материалы на ремонт» в сумме ***629,38*** тыс. руб., прочие расходы в сумме ***837,66*** тыс. руб.

Расходы приняты в сумме 7,07 тыс. руб. в части затрат на материалы на ремонт по счету 10.01. за 7 месяцев 2019 года, списанные на услугу водоотведения, в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) по периодам календарной разбивки:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***3,54*** тыс. руб. (1/2 от 7,07 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***3,54*** тыс. руб. (1/2 от 7,07 тыс. руб.).

Заявленные затраты по статье «прочие» в сумме ***837,66*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом в виду отсутствия расшифровки номенклатуры, включенных в данную статью затрат и их экономического обоснования.

**2.8. «Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***85,66*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на заработную плату ремонтного персонала в сумме ***85,66*** тыс. руб. (средняя заработная плата – 7138,33 руб./чел./мес., численность – 1 человек).

Затраты по данной статье отклонены, так как численность ремонтного персонала не предусмотрена штатным расписанием, данная категория работников отсутствует в фактической расстановке численности, иных обоснований, подтверждающих необходимость дополнительного включения численности ремонтного персонала в затраты водоотведения, не представлено.

**2.9. «Отчисления на социальные нужды от заработной платы ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***25,87*** тыс. руб.

Затраты по данной статье отклонены, так как ФОТ и численность ремонтного персонала не предусмотрена штатным расписанием, данная категория работников отсутствует в фактической расстановке численности, иных обоснований, подтверждающих необходимость дополнительного включения численности ремонтного персонала в затраты водоотведения, не представлено.

**2.10. «Административные расходы»**

**2.10.1. «Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***515,34*** тыс. руб. при численности ***2*** человека и средней заработной плате ***21472,50*** руб./чел./мес.

Расходы по фонду оплаты труда приняты в сумме ***247,83*** тыс. руб. и рассчитаны исходя заявленного организацией уровня среднемесячной заработной платы – 21472,50 руб./ чел./ мес.\*0,96 чел.\*12 мес. = 247,83 тыс. руб.

Средняя заработная плата АУП составила ***21472,50*** руб./чел./мес. Численность учтена в соответствии с фактической расстановкой и штатным расписанием доле выручки услуг водоотведения (6 чел. \* 16,03%) = ***0,96*** чел. Порядок расчета численности и состав по должностям представлены в таблице.



с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***123,83*** тыс. руб. (1/2 от 247,83 тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***123,91*** тыс. руб. (1/2 от 247,83 тыс. руб.);

**2.10.2.«Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***155,63*** тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты в сумме ***74,84*** тыс. руб., и рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 № 212 – ФЗ (30,0%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ, уведомлением фонда социального страхования (0,2%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 % - ***54,52*** тыс. руб.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 % - ***7,19*** тыс. руб.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 % - ***12,64*** тыс. руб. а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ на основании уведомления фонда социального страхования (0,20%) – ***0,5*** тыс. руб.;

с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2020 по 30.06.2020** – ***37,42*** тыс. руб. (1/2 от ***74,84*** тыс. руб.);

**с** **01.07.2020 по 31.12.2020** – ***37,42*** тыс. руб. (1/2 от ***74,84*** тыс. руб.).

**2.10.3. «Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***104,89*** тыс. руб. Содержание включенных в данную статью затрат организацией не представлено.

Регулирующим органом затраты учтена по счету 26 за вычетом заработной платы с отчислениями, инвентаря и ГСМ, учтенных в других статьях, за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2020 год (103%) в доле выручки услуг водоотведения (16,03%) в сумме 13,27 тыс. руб.

Порядок расчета и содержание статей затрат, учтенных в составе прочих административных представлен в таблице.



в том числе по периодам календарной разбивки:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***6,63*** тыс. руб. (1/2 от **13,27** тыс. руб.),

**с 01.07.2020 по 31.12.2020 -*6,63*** тыс. руб. (1/2 от **13,27** тыс. руб.).

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

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

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

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

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

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется, и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2020-2022 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2020 года – 2899,69 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов на 2020-2022 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2020-2022 годы – 0;

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- на 2021 год – ***2976,91***тыс. руб.

- на 2022 год – ***3065,03*** тыс. руб.

ОР2021 = 2899,69 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х (1+0) = 2976,91 тыс. руб.

ОР2022 = 2899,69 х [(1- 1%/100%) х (1+0,037)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,040)] х (1+0) = 3065,03 тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***3,56*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: объем электрической энергии – 0,47 тыс. кВт\*ч., тариф – 7,56 руб./кВт\*ч. Удельный расход электроэнергии заявлен 0,001924069 кВт.ч./м3.

На 2021 год затраты заявлены в сумме 3,70 тыс. руб.: объем электрической энергии – 0,47 тыс. кВт\*ч., тариф – 7,87 руб./кВт\*ч. Удельный расход электроэнергии заявлен 0,001924069 кВт.ч./м3.

На 2022 год затраты заявлены в сумме 3,85 тыс. руб.: объем электрической энергии – 0,47 тыс. кВт\*ч., тариф – 8,18 руб./кВт\*ч. Удельный расход электроэнергии заявлен 0,001924069 кВт.ч./м3.

Основными поставщиками энергетических ресурсов являются ПАО «Кузбасская энергетическая сбытовая компания» (ПАО «Кузбассэнергосбыт) договор от 01.03.2019 № 370411, ООО «Русэнергосбыт» договор от 08.04.2019 № 590). В качестве обосновывающих материалов регулятор использовал счета – фактуры, расшифровки к счетам – фактурам за 10 месяцев 2019 года своды по фактическому потреблению электроэнергии по участкам потребления, видам напряжения и распределению по видам деятельности на основании расшифровок к счетам – фактурам поставщиков ресурсов.

В ходе анализа расшифровок к счетам – фактурам за 10 месяцев 2019 года расходы электроэнергии на объекты водоотведения отсутствует, расходы в сумме 3,56 тыс. руб. на 2020 год, 3,70 тыс. руб. на 2021 год, 3,85 тыс. руб. на 2022 год отклонены.

Удельный расход получен – 0,00 кВт.ч./м3.

**III. Амортизация**

**«Амортизация основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***326,93*** тыс. руб., на 2021 год в сумме 339,03 тыс. руб., на 2022 год в сумме 352,59 тыс. руб. В качестве обоснования представлены оборотно – сальдовые ведомости по затратным счетам (20), в которых отражен факт начисления, оборотно – сальдовая ведомость по счету 02 за 8 месяцев 2019 года. Затраты по данной статье отклонены.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Согласно пунктам 7,8 Приказа Минфина России от 30.03.2001 № 26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается **сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление**, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Согласно пункту 17 вышеуказанного приказа стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МУП «Водоканал», соответственно расходы в сумме ***326,93*** тыс. руб. на 2020 год, ***339,03*** тыс. руб. на 2021 год, ***352,59*** тыс. руб. на 2022 год отклонены регулирующим органом. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ). Ввиду того, что имущество МУП «Водоканал» приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то оно не подлежит начислению амортизации, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы:

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год в следующем размере:

единого налога, уплачиваемого организацией, применяющей УСН – ***270,53*** тыс. руб.

На 2021 год единый налог УСН – 272,12 тыс. руб.

На 2022 год единый налог УСН – 283,01 тыс. руб.

Расходы приняты регулятором на 2020 год на следующем уровне 34,74тыс. руб. в том числе:

- единый налог УСН – ***34,74*** тыс. руб. в соответствии с пунктом 6 статьи 346.18 Налогового Кодекса РФ размер минимального налога исчисляется за налоговый период в размере 1 процента налоговой базы, которой являются доходы – 3473,58\*1% = 34,74 тыс. руб.

с разбивкой по периодам:

**с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***17,37*** тыс. руб. (1/2 от 34,74 тыс. руб.);

**с 01.07.2020 по 31.12.2020 – *17,37*** тыс. руб. (1/2 от 34,74 тыс. руб.)

Расходы на уплату налогов и сборов учтены на 2021 год в сумме ***30,10*** тыс. руб., в том числе:

- единый налог УСН в размере ***30,10*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с пунктом 6 статьи 346.18 Налогового Кодекса РФ размер минимального налога исчисляется за налоговый период в размере 1 процента налоговой базы, которой являются доходы – 3007,01\*1% = 30,10 тыс. руб.

Расходы на уплату налогов и сборов учтены на 2022 год в сумме ***30,95*** тыс. руб., в том числе:

- единый налог УСН в размере ***30,95*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с пунктом 6 статьи 346.18 Налогового Кодекса РФ размер минимального налога исчисляется за налоговый период в размере 1 процента налоговой базы, которой являются доходы – 3095,98\*1% = 30,95 тыс. руб.

**V. Нормативная прибыль**

Величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

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

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

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:

,

где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

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

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

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

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

В соответствии с пунктом 22 Правил для организации, впервые обратившейся с предложением об установлении тарифов, сведения об экономически обоснованных расходах, фактически понесенных в период со дня подачи документов, указанных в [пунктах 14](consultantplus://offline/ref=90856A8F24D390A89D78FD03A5B981B76F05A927F209A5802B423D5CC2819C3885B6D342DC0BEF358B0F2BC1211A7FF6063B6AA317FA56A9DC2BC), [16](consultantplus://offline/ref=90856A8F24D390A89D78FD03A5B981B76F05A927F209A5802B423D5CC2819C3885B6D342DC0BEF32830F2BC1211A7FF6063B6AA317FA56A9DC2BC) и [17](consultantplus://offline/ref=90856A8F24D390A89D78FD03A5B981B76F05A927F209A5802B423D5CC2819C3885B6D342DC0BEF328B0F2BC1211A7FF6063B6AA317FA56A9DC2BC) настоящих Правил, до начала очередного периода регулирования, рассматриваются органом регулирования тарифов и учитываются при установлении организации тарифов на последующий период регулирования.

Датами первого обращения организации с заявлением об установлении тарифов и изменениями, и дополнениями являются - исх. от 08.04.2019 № 32, вх. от 08.04.2019 №1545, исх. от 06.06.2019 № 67. Тарифы, в соответствии с постановлением РЭК КО, установлены 19.06.2019 г. Организация предоставила сведения о понесенных в бестарифный период убытках. Регулирующим органом проанализированы данные счетов, на которых были сформированы затраты, выставлены счета к уплате и сформирована выручка за данный период, предъявлено бюджету для возмещения КВД.

Расчет данных затрат представлен в таблице.



По результатам проведенного анализа в НВВ на 2020 год учтен убыток в сумме 5239,15 тыс. руб.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

Тарифы регулируемых организаций на питьевую воду (питьевое водоснабжение), техническую воду, транспортировку холодной воды, водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

base_1_278584_524,

где:

base_1_278584_525 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

base_1_278584_526 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

base_1_278584_527 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, водоотведения рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 приведенные в графе 4 таблицы 1.

Таблица 1

Тарифы на питьевую воду, водоотведение реализуемые МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ) на потребительском рынке с 01.01.2020 по 31.12.2022

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Организация | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | |
| МУП «Водоканал»  (Тяжинский муниципальный округ) | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 48,85 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 50,29 | 2,95 |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 48,28 | 0,96 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 48,28 | 0,0 |
| 2022 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 48,28 | 0,0 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 51,64 | 6,96 |
| 1. Водоотведение | | | | |
| МУП «Водоканал»  (Тяжинский муниципальный округ) | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 14,22 | 0,84 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 14,22 | 0,0 |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 12,31 | 0,86 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 12,31 | 0,0 |
| 2022 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 12,31 | 0,0 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 13,05 | 5,92 |

Приложение № 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **насосная станция водопровода и водоподготовки** | численность по штатному расписанию, чел | численность по фактической расстановке на 01.11.2019 |
| **насосная станция Тяжин 20/2** | **13,5** | **4,5** |
| начальник участка | 1 | 0,5 |
| машинист насосной установки | 4 | 4 |
| оператор хлораторной | 3 |  |
| слесарь по ремонту оборудования | 1,5 | 0 |
| заведующая лабораторией | 1 | 0,5 |
| лаборант химводоотчистки | 1 | 0 |
| дежурный слесарь - электрик | 1 | 0 |
| уборщик производственных помещений | 1 | 0 |
| **водопроводное хозяйство** |  |  |
| **водопроводные сети Тяжин 20/3-1** | **14** | **12,5** |
| мастер | 1 | 1 |
| слесарь - водопровода | 2 |  |
| слесарь - водопровода | 2 |  |
| слесарь - водопровода | 1 | 5 |
| электрогазосварщик | 1 | 1 |
| Слесарь по обслуживанию насосных станций | 1 | 1 |
| слесарь по ремонту двигателей и насосов | 1 | 1 |
| электромонтер | 1 | 1 |
| тракторист МТЗ - 80 (баровая) | 1 | 0,5 |
| водитель КС (55722) автокран | 1 | 0,5 |
| машинист экскаватора | 1 | 0,5 |
| водитель ГАЗ 3307 (будка) | 1 | 1 |
| **водопроводные сети ИТАТ 20/3-6** | **13** | **9** |
| мастер | 1 | 1 |
| слесарь водопровода | 5 | 5 |
| слесарь по обслуживанию насосных станций | 2 | 1 |
| электрогазосварщик | 2 | 1 |
| электромонтер | 1 | 0,5 |
| водитель ГАЗ 3307 (ассмашина) | 1 | 0 |
| водитель УАЗ | 1 | 0,5 |
| **водопроводные сети Восточный уч-к 20/3-4** | **4,5** | **2** |
| мастер | 1 | 0 |
| слесарь водопровода | 2 | 2 |
| слесарь по обслуживанию насосных станций | 1 | 0 |
| электромонтер | 0,5 | 0 |
| **Листвянский участок 20/3-2** | **4,5** | **3,5** |
| мастер | 1 | 1 |
| слесарь водопровода | 2 | 2 |
| электрогазосварщик | 0,5 |  |
| машинист МТЗ | 1 | 0,5 |
| **Тяжиновершинский** | **3,5** | **3** |
| мастер | 1 | 1 |
| слесарь водопровода | 2 | 2 |
| электромонтер | 0,5 |  |
| **Ступишино 20/3-3** | **4** | **1,5** |
| мастер | 1 | 0 |
| слесарь водопровода | 1 | 1 |
| слесарь по обслуживанию насосных станций | 1 |  |
| электрогазосварщик | 1 | 0,5 |
| **Тисуль 20/3-7** | **3,5** | **2,5** |
| мастер | 1 | 0,5 |
| слесарь водопровода | 2 | 2 |
| электромонтер | 0,5 | 0 |
| **Кубитет 20/3-8** | **5** | **3** |
| мастер | 1 | 0 |
| слесарь водопровода | 2 | 2 |
| электрогазосварщик | 0,5 | 0,5 |
| электромонтер | 0,5 | 0 |
| машинист ЮМЗ ЭО | 1 | 0,5 |
| **Новоподзорново** | **4,5** | **3** |
| мастер | 1 | 0 |
| слесарь водопровода | 2 | 2 |
| слесарь по обслуживанию насосных станций | 1 | 1 |
| электрогазосварщик | 0,5 | 0 |
| **Новопокровка** | **3,5** | **2,5** |
| мастер | 1 | 0,5 |
| слесарь водопровода | 2 | 2 |
| электрогазосварщик | 0,5 | 0 |
| **итого по водоснабжению** | **73,5** | **47** |

Приложение № 8 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2020 | 19880,42 | х | 0,0 | 24,23 | 1,76 |
| 2021 | х | 1 | 0,0 | 24,23 | 1,76 |
| 2022 | х | 1 | 0,0 | 24,23 | 1,76 |
| 2. | Водоотведение | 2020 | 2899,69 | х | 0,0 | х | 0,00 |
| 2021 | х | 1 | 0,0 | х | 0,00 |
| 2022 | х | 1 | 0,0 | х | 0,00 |

Приложение № 9 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Производственная программа**

**МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП «Водоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652240, Кемеровская область, пгт. Тяжинский, ул. Сибирская, 11а |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - | - |
| 2021 | - | - | - | - |
| 2022 | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - | - |
| 2021 | - |  |  |  |
| 2022 | - |  |  |  |

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 | 443233,2 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 107411,6 | 107411,6 | 107411,6 | 107411,6 | 107411,6 | 107411,6 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 335821,5 | 335821,5 | 335821,5 | 335821,5 | 335821,5 | 335821,5 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 298900,0 | 298900,0 | 298900,0 | 298900,0 | 298900,0 | 298900,0 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 223550,0 | 223550,0 | 223550,0 | 223550,0 | 223550,0 | 223550,0 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 75350,0 | 75350,0 | 75350,0 | 75350,0 | 75350,0 | 75350,0 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 36921,5 | 36921,5 | 36921,5 | 36921,5 | 36921,5 | 36921,5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 128005,0 | 128005,0 | 128005,0 | 128005,0 | 128005,0 | 128005,0 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 122137,0 | 122137,0 | 122137,0 | 122137,0 | 122137,0 | 122137,0 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 120205,0 | 120205,0 | 120205,0 | 120205,0 | 120205,0 | 120205,0 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 74450,0 | 74450,0 | 74450,0 | 74450,0 | 74450,0 | 74450,0 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 45755,0 | 45755,0 | 45755,0 | 45755,0 | 45755,0 | 45755,0 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 1932,0 | 1932,0 | 1932,0 | 1932,0 | 1932,0 | 1932,0 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 16404,88 | 16888,46 | 16213,46 | 16213,46 | 16213,46 | 17341,82 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 1736,79 | 1736,79 | 1503,51 | 1503,51 | 1503,51 | 1592,47 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2020 | 31.12.2022 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2018 год | Ожидаемые значения 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | 45,00 | 35,00 | 35,00 | 35,00 | 35,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | 25,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | 1,20 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | 1,20 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 |
| 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) | - | 1,76 | 1,76 | 1,76 | 1,76 | 1,76 |
| 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 |
| 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 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2020 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2023 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 35,00 | 35,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 20,00 | 20,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,00 | 1,00 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 1,00 | 1,00 | - |
| 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) | 15,00 | 15,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 24,23 | 24,23 | - |
| 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) | 1,76 | 1,76 | - |
| 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 | 0,00 | 0,00 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2018 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 10 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Водоканал" (р. Тяжинский) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2020 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2021 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2022 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом с 19.06.2019 по 31.12.2019 (годовые значения)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | **с 01.012021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 886 466,30 | 886 466,30 | 886 466,30 | 443 233,15 | 443 233,15 |  | 886 466,30 | 886 466,30 | 443 233,15 | 443 233,15 |  | 886 466,30 | 886 466,30 | 443 233,15 | 443 233,15 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 886 466,30 | 886 466,30 | 886 466,30 | 443 233,15 | 443 233,15 |  | 886 466,30 | 886 466,30 | 443 233,15 | 443 233,15 |  | 886 466,30 | 886 466,30 | 443 233,15 | 443 233,15 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 214 823,23 | 214 823,23 | 214 823,23 | 107 411,62 | 107 411,62 |  | 214 823,30 | 214 823,23 | 107 411,62 | 107 411,62 |  | 214 823,23 | 214 823,23 | 107 411,62 | 107 411,62 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 |  | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 |  | 24,23 | 24,23 | 24,23 | 24,23 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 671 643,07 | 671 643,07 | 671 643,07 | 335 821,54 | 335 821,54 |  | 671 643,00 | 671 643,07 | 335 821,54 | 335 821,54 |  | 671 643,07 | 671 643,07 | 335 821,54 | 335 821,54 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 597 800,00 | 597 800,00 | 597 800,00 | 298 900,00 | 298 900,00 |  | 597 800,00 | 597 800,00 | 298 900,00 | 298 900,00 |  | 597 800,00 | 597 800,00 | 298 900,00 | 298 900,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 447 100,00 | 447 100,00 | 447 100,00 | 223 550,00 | 223 550,00 | по предложению организации в соответствии с заключенными договорами | 447 100,00 | 447 100,00 | 223 550,00 | 223 550,00 |  | 447 100,00 | 447 100,00 | 223 550,00 | 223 550,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 127 700,00 | 127 700,00 | 127 700,00 | 63 850,00 | 63 850,00 |  | 127 700,00 | 127 700,00 | 63 850,00 | 63 850,00 |  | 127 700,00 | 127 700,00 | 63 850,00 | 63 850,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 23 000,00 | 23 000,00 | 23 000,00 | 11 500,00 | 11 500,00 |  | 23 000,00 | 23 000,00 | 11 500,00 | 11 500,00 |  | 23 000,00 | 23 000,00 | 11 500,00 | 11 500,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 73 843,07 | 73 843,07 | 73 843,07 | 36 921,54 | 36 921,54 |  | 73 843,00 | 73 843,07 | 36 921,54 | 36 921,54 |  | 73 843,07 | 73 843,07 | 36 921,54 | 36 921,54 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **32 809,77** | **67 982,91** | **31 406,66** | **15 461,53** | **15 945,11** |  | **70 465,86** | **32 426,93** | **16 213,46** | **16 213,46** |  | **73 243,68** | **33 555,29** | **16 213,46** | **17 341,82** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **26 194,30** | **47 338,68** | **28 115,87** | **14 057,93** | **14 057,93** |  | **49 137,46** | **29 020,42** | **14 510,21** | **14 510,21** |  | **51 102,96** | **29 996,82** | **14 998,41** | **14 998,41** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  | **1 065,47** | **272,70** | **136,35** | **136,35** | учтены запасные части по счету 10.05 за 9 месяцев в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **1 104,89** | **279,96** | **139,98** | **139,98** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | **1 149,09** | **288,24** | **144,12** | **144,12** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **11 808,09** | **11 815,62** | **10 843,76** | **5 421,88** | **5 421,88** |  | **12 300,04** | **11 288,35** | **5 644,18** | **5 644,18** |  | **12 792,04** | **11 739,89** | **5 869,94** | **5 869,94** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,56 | 7,56 | 6,94 | 6,94 | 6,94 |  | 7,87 | 7,22 | 7,22 | 7,22 |  | 8,18 | 7,51 | 7,51 | 7,51 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 562,91 | 1 562,91 | 1 562,91 | 781,46 | 781,46 |  | 1 562,91 | 1 562,91 | 781,46 | 781,46 |  | 1 562,91 | 1 562,91 | 781,46 | 781,46 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,76 | 1,76 | 1,76 | 1,76 | 1,76 |  | 1,76 | 1,76 | 1,76 | 1,76 |  | 1,76 | 1,76 | 1,76 | 1,76 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **11 808,09** | **11 815,62** | **10 843,76** | **5 421,88** | **5 421,88** |  | **12 300,04** | **11 288,35** | **5 644,18** | **5 644,18** |  | **12 792,04** | **11 739,89** | **5 869,94** | **5 869,94** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,56 | 7,56 | 6,94 | 6,94 | 6,94 | по средневзвешенному тарифу за 8 месяцев 2019 года с учетом индекса на 2020 год (104,8%) | 7,87 | 7,22 | 7,22 | 7,22 | по тарифу 2020 года с учетом индекса роста цен на 2021 год (104,1%) | 8,18 | 7,51 | 7,51 | 7,51 | по тарифу 2021 года с учетом индекса роста цен на 2022 год (104%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 562,91 | 1 562,91 | 1 562,91 | 781,46 | 781,46 | по предложению, не превышающему объем потребленной ээ за 8 месяцев в пересчете на годовые значения | 1 562,91 | 1 562,91 | 781,46 | 781,46 | по удельному расходу, утвержденному ДПР | 1 562,91 | 1 562,91 | 781,46 | 781,46 | по удельному расходу, утвержденному ДПР |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 302,67** | **15 873,68** | **9 650,63** | **4 825,31** | **4 825,31** |  | **16 461,01** | **9 907,62** | **4 953,81** | **4 953,81** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | **17 119,45** | **10 200,89** | **5 100,44** | **5 100,44** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 664,00 | 23 834,35 | 15 769,00 | 15 769,00 | 15 769,00 | По уровню МРОТ на 2020 год с учетом районного коэффициента (12130\*1,3=15769) руб. | 24 716,23 | 16 188,93 | 16 188,93 | 16 188,93 |  | 25 704,88 | 16 668,12 | 16 668,12 | 16 668,12 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 41,50 | 55,50 | 51,00 | 51,00 | 51,00 | по фактичекой расстановке численности и штатному расписанию и 4 охранника на водозаборе | 55,50 | 51,00 | 51,00 | 51,00 | по фактичекой расстановке численности и штатному расписанию | 55,50 | 51,00 | 51,00 | 51,00 | по фактичекой расстановке численности и штатному расписанию |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 205,41** | **4 793,85** | **2 914,49** | **1 457,24** | **1 457,24** | **по законодательству 30,2%** | **4 971,22** | **2 992,10** | **1 496,05** | **1 496,05** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | **5 170,07** | **3 080,67** | **1 540,33** | **1 540,33** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 111,44** | **9 504,45** | **2 407,08** | **1 203,54** | **1 203,54** |  | **9 856,12** | **2 471,18** | **1 235,59** | **1 235,59** |  | **10 250,36** | **2 544,33** | **1 272,16** | **1 272,16** |  |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 1 566,12 | 7 176,44 | 1 848,76 | 924,38 | 924,38 | По уровню МРОТ на 2020 год с учетом районного коэффициента (12130\*1,3=15769) руб. | 7 441,97 | 1 897,99 | 948,99 | 948,99 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | 7 739,65 | 1 954,17 | 977,09 | 977,09 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 664,00 | 22 567,42 | 15 769,00 | 15 769,00 | 15 769,00 | по уровню среднемесячной заработной платы цехового персонала персонала в штатном расписании | 23 402,42 | 16 188,93 | 16 188,93 | 16 188,93 |  | 24 338,52 | 16 668,12 | 16 668,12 | 16 668,12 |  |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 8,90 | 26,50 | 9,77 | 9,77 | 9,77 | учтено по фактической расстановке численности и штатному расписанию в доле выручки услуг ВС за 7 месяцев 2019 года (75,12%) - 13 чел \* 75,12% | 26,50 | 9,77 | 9,77 | 9,77 | учтено по фактической расстановке численности и штатному расписанию в доле выручки услуг ВС за 7 месяцев 2019 года (75,12%) - 13 чел \* 75,12% | 26,50 | 9,77 | 9,77 | 9,77 | учтено по фактической расстановке численности и штатному расписанию в доле выручки услуг ВС за 7 месяцев 2019 года (75,12%) - 13 чел \* 75,12% |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 472,97 | 2 167,28 | 558,32 | 279,16 | 279,16 | по законодательству 30,2% | 2 247,47 | 573,19 | 286,60 | 286,60 |  | 2 337,37 | 590,16 | 295,08 | 295,08 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 72,36 | 160,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 166,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 173,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 72,36 | 160,73 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, расшифровка и обоснование не представлено | 166,68 |  | 0,00 | 0,00 |  | 173,34 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 766,69** | **4 285,61** | **2 027,21** | **1 013,60** | **1 013,60** |  | **4 444,18** | **2 081,19** | **1 040,60** | **1 040,60** |  | **4 621,95** | **2 142,80** | **1 071,40** | **1 071,40** |  |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 63,87 | 69,78 | 7,20 | 3,60 | 3,60 | в соответстивии с представленным договором от 23.08.2019 № 1069-19 и выставленным счетом (не оплачено) | 72,36 | 7,39 | 3,70 | 3,70 |  | 75,26 | 7,61 | 3,81 | 3,81 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 2 676,04 | 3 022,05 | 1 957,42 | 978,71 | 978,71 | по счету 10.03, списанному на ВС счета 20 ВС за 7 месяцев 2019 в пересчет на год с учетом ИПЦ на 2020 (103%) 1108571,14/7\*12\*103% | 3 133,87 | 2 009,55 | 1 004,77 | 1 004,77 |  | 3 259,22 | 2 069,03 | 1 034,51 | 1 034,51 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 26,78 | 1 193,78 | 62,59 | 31,29 | 31,29 |  | 1 237,95 | 64,26 | 32,13 | 32,13 |  | 1 287,47 | 66,16 | 33,08 | 33,08 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 10,45 | 60,46 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, все затраты учтены в составе счета 10.09 инвентарь | 62,70 |  | 0,00 | 0,00 |  | 65,20 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | охрана водозабора | тыс руб |  | 1 070,94 | 35,64 | 17,82 | 17,82 | учтены затраты на охрану водозабора по договору от 01.06.2019 № 108 с ФГКУ УВО войск нац. Гвардии (тревожная кнопка). Затраты на сторожей включены в состав затрат ОПП | 1 110,56 | 36,59 | 18,30 | 18,30 |  | 1 154,99 | 37,67 | 18,84 | 18,84 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
|  |  | 3.12.3.3 | инвентарь и хозяйственные принадлежности | тыс руб |  |  | 26,95 | 13,47 | 13,47 | учтены затраты по счету 10.09, списанному на счет 20 ВС за 7 месяцев 2019 года в пересчете на год с учетом ИПЦ (103%) |  | 27,67 | 13,83 | 13,83 |  |  | 28,48 | 14,24 | 14,24 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | мобильная и корпоративная связь | тыс руб | 16,33 | 62,38 |  | 0,00 | 0,00 | затраты признаны экономически необоснованными, так как тариф включает большой объем интеренет - траффика | 64,69 |  | 0,00 | 0,00 |  | 67,28 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 836,38** | **9 818,35** | **807,50** | **161,99** | **645,51** |  | **10 181,63** | **829,00** | **414,50** | **414,50** |  | **10 588,89** | **853,54** | **0,00** | **853,54** |  |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **785,56** | **2 169,13** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено, вся численность счета 25 учтена в цеховом персонале | **2 249,38** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **2 339,37** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 527,90 | 1 579,12 |  | 0,00 | 0,00 |  | 1 637,55 |  | 0,00 | 0,00 |  | 1 703,05 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 664,00 | 21 932,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 22 743,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 23 653,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 3,00 | 6,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 6,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 6,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 159,43 | 476,89 |  | 0,00 | 0,00 |  | 494,53 |  | 0,00 | 0,00 |  | 514,32 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 98,23 | 113,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 117,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 122,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | ГСМ | тыс руб | 98,23 | 93,04 |  | 0,00 | 0,00 |  | 96,48 |  | 0,00 | 0,00 |  | 100,34 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | материалы | тыс руб |  | 7,83 |  | 0,00 | 0,00 |  | 8,12 |  | 0,00 | 0,00 |  | 8,44 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.3 | прочие | тыс руб |  | 4,41 |  | 0,00 | 0,00 |  | 4,57 |  | 0,00 | 0,00 |  | 4,76 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.4 | охрана труда | тыс руб |  | 7,84 |  | 0,00 | 0,00 |  | 8,13 |  | 0,00 | 0,00 |  | 8,46 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **622,72** | **3 901,67** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, заявленные мероприятия уже были учтена в тарифе на 2019 год, но фактически никакие работы капитального характера не производятся | **4 046,03** |  | **0,00** | **0,00** |  | **4 207,87** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 428,09** | **2 406,88** | **807,50** | **161,99** | **645,51** |  | **2 495,94** | **829,00** | **414,50** | **414,50** |  | **2 595,77** | **853,54** | **0,00** | **853,54** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 428,09 | 2 063,43 | 807,50 | 161,99 | 645,51 | по счету 10.1 за 7 месяцев 2019 года в пересчета на годовые значения с учетом ИПЦ на 2020 год (103%) за вычетом расходов, финансируемых КУМИ в доле выручки услуг ВС (75,12%) | 2 139,78 | 829,00 | 414,50 | 414,50 |  | 2 225,37 | 853,54 |  | 853,54 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 343,45 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, не представлена расщифровка и обоснование | 356,16 |  | 0,00 | 0,00 |  | 370,40 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **1 029,70** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, вся численность счета 25 учтена в цеховом персонале | **1 067,80** |  | **0,00** | **0,00** |  | **1 110,51** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 0,00 | 28 602,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 29 661,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 30 847,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел |  | 3,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 3,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 3,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **310,97** |  | **0,00** | **0,00** |  | **322,48** |  | **0,00** | **0,00** |  | **335,37** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | О | 4.6.1 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **3 161,07** | **5 689,13** | **1 800,82** | **900,41** | **900,41** |  | **5 899,63** | **1 848,77** | **924,39** | **924,39** |  | **6 135,61** | **1 903,50** | **951,75** | **951,75** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 976,11** | **3 908,04** | **1 335,36** | **667,68** | **667,68** | ФОТ сформирован по уровню среднемесячной заработной платы АУП в утвержденной на 2019 год с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | **4 052,64** | **1 370,92** | **685,46** | **685,46** |  | **4 214,74** | **1 411,50** | **705,75** | **705,75** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 970,31 | 32 567,00 | 24 689,42 | 24 689,42 | 24 689,42 |  | 33 772,00 | 25 346,90 | 25 346,90 | 25 346,90 |  | 35 122,83 | 26 097,17 | 26 097,17 | 26 097,17 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 6,87 | 10,00 | 4,51 | 4,51 | 4,51 | в соответстиви с фактической расстановкой численности и штатным расписанием в доле выручки услуг ВС (75,12%) -6 чел.\*75,12% | 10,00 | 4,51 | 4,51 | 4,51 | в соответстиви с фактической расстановкой численности и штатным расписанием в доле выручки услуг ВС (75,12%) -6 чел.\*75,12% | 10,00 | 4,51 | 4,51 | 4,51 | в соответстиви с фактической расстановкой численности и штатным расписанием в доле выручки услуг ВС (75,12%) -6 чел.\*75,12% |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **596,79** | **1 180,23** | **403,28** | **201,64** | **201,64** | в соответствии сдействующим законодательством 30,2% | **1 223,90** | **414,02** | **207,01** | **207,01** |  | **1 272,85** | **426,27** | **213,14** | **213,14** | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **588,17** | **600,86** | **62,18** | **31,09** | **31,09** |  | **623,09** | **63,83** | **31,92** | **31,92** |  | **648,02** | **65,72** | **32,86** | **32,86** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 588,17 | 600,86 | 62,18 | 31,09 | 31,09 | по счету 26 (за вычетом зп с отчислениями, инвентаря и ГСМ, учтенных в других статьях) за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом ИПЦ на 2020 (103%) в доле выручки ВС (75,12%) | 623,09 | 63,83 | 31,92 | 31,92 |  | 648,02 | 65,72 | 32,86 | 32,86 | по базовому уровню 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **1 825,55** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **1 893,10** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **1 968,82** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **1 825,55** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, имущество создано и выкуплено из конкурсной массы за счет бюджетных средств | **1 893,10** |  | **0,00** | **0,00** |  | **1 968,82** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **20,23** | **994,32** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **994,32** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **994,32** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 20,23 | 994,32 |  | 0,00 | 0,00 | затраты отклонены, имущество арендуется у физического лица, которым в качестве расшифровки арендного платеже заявлена рыночная стоиомость объектов и срок полезного использования 120 мес. Физическое лицо не может нести затрат на амортизацию имущества | 994,32 |  | 0,00 | 0,00 |  | 994,32 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **597,79** | **2 316,88** | **682,48** | **341,20** | **341,26** |  | **2 359,72** | **728,74** | **364,36** | **364,36** |  | **2 453,08** | **801,43** | **263,30** | **538,12** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 269,70 | 508,24 | 349,55 | 174,74 | 174,80 | учтено по данным налоговых деклараций за 1,2,3 кв. 2019 года в пересчете на год с учетом роста ставки водного налога в 2020 году на 1,15 относительно действующей в 2019 году | 527,04 | 404,50 | 202,24 | 202,24 | по сумме, утвержденной на 2020 год с учетом изменения ставки водного налога на 1,15 по отношению к уровню предыдущего года | 548,13 | 465,89 | 95,53 | 370,35 | по сумме, утвержденной на 2020 год с учетом изменения ставки водного налога на 1,15 по отношению к уровню предыдущего года |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 328,09 | 1 808,64 | 332,93 | 166,46 | 166,46 |  | 1 832,68 | 324,24 | 162,12 | 162,12 | в размере минимального налога (1% от НВВ) | 1 904,95 | 335,54 | 167,77 | 167,77 | в размере минимального налога (1% от НВВ) |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **2 418,49** | **1 209,25** | **1 209,25** | учтены убытки, понесенные организацией в бестарифный период |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **32 809,77** | **67 982,91** | **33 293,35** | **16 404,88** | **16 888,46** |  | **70 465,86** | **32 426,93** | **16 213,46** | **16 213,46** |  | **73 243,68** | **33 555,29** | **16 213,46** | **17 341,82** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **48,85** | **101,22** | **49,57** | **48,85** | **50,29** |  | **104,92** | **48,28** | **48,28** | **48,28** |  | **109,05** | **49,96** | **48,28** | **51,64** |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **11 372,80** | **29 566,98** | **12 834,75** | **6 417,37** | **6 417,37** |  | **30 660,97** | **13 176,54** | **6 588,27** | **6 588,27** |  | **31 887,40** | **13 566,56** | **6 783,28** | **6 783,28** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **60,27** | **101,00** | **65,28** | **65,28** | **65,28** | **102,95** | **101,00** | **65,28** | **65,28** | **65,28** | **100,00** | **101,00** | **65,28** | **65,28** | **65,28** | **106,96** |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **15 724,80** | **24 395,20** | **16 384,93** | **16 384,93** | **16 384,93** |  | **25 297,83** | **16 821,26** | **16 821,26** | **16 821,26** |  | **26 309,74** | **17 319,17** | **17 319,17** | **17 319,17** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 48,85 | 50,29 |  |  |  | 48,28 | 48,28 |  |  |  | 48,28 | 51,64 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 33 293,35 | 16 404,88 | 16 888,46 |  |  | 32 426,93 | 16 213,46 | 16 213,46 |  |  | 33 555,29 | 16 213,46 | 17 341,82 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - 0,01 | 0,00 | - 0,01 |  |  | 0,01 | 0,01 | 0,01 |  |  | - 0,01 | - 0,01 | 0,01 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,0** |  |  |  |  | **3,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,020** |  |  |  |  | **1,027** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **-** |  |  |  |  | **0** |  |  |  |  | **0** | 21 013,97 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 20 409,84 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **32 809,77** | **66 157,36** | **33 825,15** | **16 670,78** | **17 154,36** |  | **68 572,76** | **32 426,93** | **16 213,46** | **16 213,46** |  | **71 274,86** | **33 555,29** | **16 213,46** | **17 341,82** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **20 383,66** | **51 030,54** | **19 880,42** | **9 698,45** | **10 181,97** |  | **52 918,68** | **20 409,84** | **10 204,92** | **10 204,92** |  | **55 035,42** | **21 013,97** | **10 080,21** | **10 933,76** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **618,02** | **3 311,20** | **3 100,97** | **1 550,44** | **1 550,50** |  | **3 354,04** | **728,74** | **364,36** | **364,36** |  | **3 447,40** | **801,43** | **263,30** | **538,12** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **11 808,09** | **11 815,62** | **10 843,76** | **5 421,88** | **5 421,88** |  | **12 300,04** | **11 288,35** | **5 644,18** | **5 644,18** |  | **12 792,04** | **11 739,89** | **5 869,94** | **5 869,94** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **1 825,55** | **-** | **-** | **-** |  | **1 893,10** | **-** | **-** | **-** |  | **1 968,82** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **32 809,77** | **67 982,91** | **33 825,15** | **16 670,78** | **17 154,36** |  | **70 465,86** | **32 426,93** | **16 213,46** | **16 213,46** |  | **73 243,68** | **33 555,29** | **16 213,46** | **17 341,82** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Водоканал" (р. Тяжинский) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2020 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2021 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2022** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом с 19.06.2019 по 31.12.2019 (годовые значения)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 256 010,00 | 244 273,94 | 256 010,00 | 128 005,00 | 128 005,00 | по предложению | 244 273,94 | 256 010,00 | 128 005,00 | 128 005,00 |  | 244 273,94 | 256 010,00 | 128 005,00 | 128 005,00 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 244 273,94 | 244 273,94 | 244 273,94 | 122 136,97 | 122 136,97 |  | 244 273,94 | 244 273,94 | 122 136,97 | 122 136,97 |  | 244 273,94 | 244 273,94 | 122 136,97 | 122 136,97 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 240 410,00 | 240 410,00 | 240 410,00 | 120 205,00 | 120 205,00 | по предложению в соответствии с заключенными договорами | 240 410,00 | 240 410,00 | 120 205,00 | 120 205,00 |  | 240 410,00 | 240 410,00 | 120 205,00 | 120 205,00 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 148 900,00 | 148 900,00 | 148 900,00 | 74 450,00 | 74 450,00 |  | 148 900,00 | 148 900,00 | 74 450,00 | 74 450,00 |  | 148 900,00 | 148 900,00 | 74 450,00 | 74 450,00 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 87 300,00 | 87 300,00 | 87 300,00 | 43 650,00 | 43 650,00 |  | 87 300,00 | 87 300,00 | 43 650,00 | 43 650,00 |  | 87 300,00 | 87 300,00 | 43 650,00 | 43 650,00 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 4 210,00 | 4 210,00 | 4 210,00 | 2 105,00 | 2 105,00 |  | 4 210,00 | 4 210,00 | 2 105,00 | 2 105,00 |  | 4 210,00 | 4 210,00 | 2 105,00 | 2 105,00 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 3 863,94 | 3 863,94 | 3 863,94 | 1 931,97 | 1 931,97 |  | 3 863,94 | 3 863,94 | 1 931,97 | 1 931,97 |  | 3 863,94 | 3 863,94 | 1 931,97 | 1 931,97 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **4 116,02** | **9 162,23** | **2 934,43** | **1 467,22** | **1 467,22** |  | **9 492,86** | **3 007,01** | **1 503,51** | **1 503,51** |  | **9 872,56** | **3 095,98** | **1 503,51** | **1 592,47** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **2 162,37** | **4 386,67** | **2 556,68** | **1 278,34** | **1 278,34** |  | **4 548,98** | **2 624,76** | **1 312,38** | **1 312,38** |  | **4 730,96** | **2 702,46** | **1 306,75** | **1 395,71** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **3,28** | **3,56** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **3,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **3,85** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,01 | 7,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 7,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 8,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 0,47 | 0,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **3,28** | **3,56** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено, в представленых документах отсутствует расход на объекты ВО, в счете 20 ВО нет затрат на электроэнергию | **3,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **3,85** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,01 | 7,56 |  | 0,00 | 0,00 |  | 7,87 |  | 0,00 | 0,00 |  | 8,18 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 0,47 | 0,47 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,47 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,47 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 055,81** | **2 093,21** | **1 324,60** | **662,30** | **662,30** | По уровню МРОТ на 2020 год с учетом районного коэффициента (12130\*1,3=15769) руб. | **2 170,66** | **1 359,87** | **679,93** | **679,93** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | **2 257,49** | **1 400,12** | **700,06** | **700,06** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 664,00 | 24 919,17 | 15 769,00 | 15 769,00 | 15 769,00 |  | 25 841,19 | 16 188,93 | 16 188,93 | 16 188,93 |  | 26 874,88 | 16 668,12 | 16 668,12 | 16 668,12 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 6,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | по фактической расстановке численности и штатному расписанию | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | по фактической расстановке численности и штатному расписанию | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |  |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **318,85** | **632,15** | **400,03** | **200,01** | **200,01** | в соответствии с действующим законодательством 30,2% | **655,54** | **410,68** | **205,34** | **205,34** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | **681,76** | **422,84** | **211,42** | **211,42** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **470,52** | **1 262,61** | **513,42** | **256,71** | **256,71** |  | **1 309,32** | **527,09** | **263,55** | **263,55** |  | **1 361,70** | **542,69** | **271,35** | **271,35** |  |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 351,94 | 946,34 | 394,33 | 197,17 | 197,17 | По уровню МРОТ на 2020 год с учетом районного коэффициента (12130\*1,3=15769) руб. | 981,35 | 404,83 | 202,42 | 202,42 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | 1 020,61 | 416,82 | 208,41 | 208,41 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 664,00 | 22 531,90 | 15 769,00 | 15 769,00 | 15 769,00 |  | 23 365,48 | 16 188,93 | 16 188,93 | 16 188,93 |  | 24 300,24 | 16 668,12 | 16 668,12 | 16 668,12 |  |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 2,00 | 3,50 | 2,08 | 2,08 | 2,08 | учтено по фактической расстановке численности и штатному расписанию в доле выручки услуг ВО за 7 месяцев 2019 года (16,03%) - 13 чел \* 16,03% | 3,50 | 2,08 | 2,08 | 2,08 | учтено по фактической расстановке численности и штатному расписанию в доле выручки услуг ВО за 7 месяцев 2019 года (16,03%) - 13 чел \* 16,03% | 3,50 | 2,08 | 2,08 | 2,08 |  |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 106,28 | 285,79 | 119,09 | 59,54 | 59,54 | в соответствии с действующим законодательством 30,2% | 296,36 | 122,26 | 61,13 | 61,13 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | 308,22 | 125,88 | 62,94 | 62,94 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 12,30 | 30,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 31,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 32,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 12,30 | 30,48 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, расшифровка и обоснование не представлено | 31,61 |  | 0,00 | 0,00 |  | 32,87 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **313,91** | **395,14** | **318,64** | **159,32** | **159,32** |  | **409,76** | **327,12** | **163,56** | **163,56** |  | **426,16** | **336,80** | **123,92** | **212,88** |  |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 311,61 | 360,92 | 318,64 | 159,32 | 159,32 | по счету 10.03, списанному на ВО счета 20 ВС за 7 месяцев 2019 в пересчет на год с учетом ИПЦ на 2020 (103%) 180456,76/7\*12\*103% | 374,27 | 327,12 | 163,56 | 163,56 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | 389,25 | 336,80 | 123,92 | 212,88 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 2,30 | 34,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 35,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 36,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | охрана труда | тыс руб | 2,30 | 27,52 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, на счет 20 ВС за 7 месяцев 2019 года отсутвтвует списание затрат по данной статье | 28,54 |  | 0,00 | 0,00 |  | 29,68 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.2 | прочие расходы | тыс руб |  | 6,70 |  | 0,00 | 0,00 |  | 6,95 |  | 0,00 | 0,00 |  | 7,23 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 744,96** | **3 402,24** | **7,07** | **3,54** | **3,54** | отклонено, вся численность счета 25 учтена в цеховом персонале | **3 528,16** | **7,26** | **3,63** | **3,63** |  | **3 669,26** | **7,47** | **3,74** | **3,74** |  |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **296,52** | **795,23** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **824,66** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **857,66** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 211,16 | 526,37 |  | 0,00 | 0,00 |  | 545,85 |  | 0,00 | 0,00 |  | 567,68 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 664,00 | 21 932,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 22 743,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 23 653,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 1,20 | 2,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 2,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 2,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 63,77 | 158,96 |  | 0,00 | 0,00 |  | 164,84 |  | 0,00 | 0,00 |  | 171,44 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 21,59 | 109,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 113,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 118,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | материалы и механизмы | тыс руб | 21,59 | 47,98 |  | 0,00 | 0,00 |  | 49,76 |  | 0,00 | 0,00 |  | 51,76 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | охрана труда | тыс руб |  | 7,84 |  | 0,00 | 0,00 |  | 8,13 |  | 0,00 | 0,00 |  | 8,46 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.3 | прочие | тыс руб |  | 54,08 |  | 0,00 | 0,00 |  | 56,08 |  | 0,00 | 0,00 |  | 58,32 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.4 |  | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **867,66** | **1 028,44** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, заявленные мероприятия уже были учтена в тарифе на 2019 год, но фактически никакие работы капитального характера не производятся | **1 066,49** |  | **0,00** | **0,00** |  | **1 109,15** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **580,77** | **1 467,04** | **7,07** | **3,54** | **3,54** |  | **1 521,32** | **7,26** | **3,63** | **3,63** |  | **1 582,17** | **7,47** | **3,74** | **3,74** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 3,74 | 629,38 | 7,07 | 3,54 | 3,54 | по счету 10.1. списанному на счет 20 ВО за 7 месяцев 2019 года в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2020 (103%) | 652,67 | 7,26 | 3,63 | 3,63 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | 678,77 | 7,47 | 3,74 | 3,74 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 577,03 | 837,66 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено, отсутствует расшифровка и подтверждение | 868,65 |  | 0,00 | 0,00 |  | 903,40 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **85,66** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, вся численность счета 25 учтена в цеховом персонале | **88,83** |  | **0,00** | **0,00** |  | **92,38** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 0,00 | 7 138,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 7 402,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 7 698,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел |  | 1,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 1,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 1,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **25,87** |  | **0,00** | **0,00** |  | **26,86** |  | **0,00** | **0,00** |  | **27,90** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **167,53** | **775,86** | **335,94** | **167,97** | **167,97** |  | **804,57** | **344,89** | **172,44** | **172,44** |  | **836,74** | **355,09** | **177,55** | **177,55** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **46,02** | **515,34** | **247,83** | **123,91** | **123,91** |  | **534,41** | **254,43** | **127,21** | **127,21** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | **555,78** | **261,96** | **130,98** | **130,98** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 970,31 | 21 472,50 | 21 472,50 | 21 472,50 | 21 472,50 | ФОТ сформирован по заявленному уровню оплаты труда АУП | 22 267,08 | 22 044,31 | 22 044,31 | 22 044,31 |  | 23 157,50 | 22 696,82 | 22 696,82 | 22 696,82 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,16 | 2,00 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | в соответстиви с фактической расстановкой численности и штатным расписанием в доле выручки услуг ВС (16,03%) -6 чел.\*16,03% | 2,00 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | в соответстиви с фактической расстановкой численности и штатным расписанием в доле выручки услуг ВС (16,03%) -6 чел.\*16,03% | 2,00 | 0,96 | 0,96 | 0,96 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **13,90** | **155,63** | **74,84** | **37,42** | **37,42** | в соответстии с действующим законодательством 30,2% | **161,39** | **76,84** | **38,42** | **38,42** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | **167,84** | **79,11** | **39,56** | **39,56** | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **107,61** | **104,89** | **13,27** | **6,63** | **6,63** |  | **108,77** | **13,62** | **6,81** | **6,81** |  | **113,12** | **14,02** | **7,01** | **7,01** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 107,61 | 104,89 | 13,27 | 6,63 | 6,63 | по счету 26 (за вычетом зп с отчислениями, инвентаря и ГСМ, учтенных в других статьях) за 7 месяцев 2019 года в пересчете на годовые значения с учетом ИПЦ на 2020 (103%) в доле выручки ВО (16,03%) | 108,77 | 13,62 | 6,81 | 6,81 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%) | 113,12 | 14,02 | 7,01 | 7,01 | по базовому уровню ОР 2020 года с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2021 год (103,7%), ИПЦ на 2022 год (104%) |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **326,93** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **339,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **352,59** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **326,93** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, имущество создано и выкуплено из конкурсной массы за счет бюджетных средств | **339,03** |  | **0,00** | **0,00** |  | **352,59** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.2 | Платежи по концессионным соглашениям | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **41,16** | **270,53** | **34,74** | **17,37** | **17,37** |  | **272,12** | **30,10** | **15,06** | **15,06** |  | **283,01** | **30,95** | **15,48** | **15,48** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 41,16 | 270,53 | 34,74 | 17,37 | 17,37 |  | 272,12 | 30,10 | 15,06 | 15,06 |  | 283,01 | 30,95 | 15,48 | 15,48 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **539,15** | **269,58** | **269,58** | учтены убытки, понесенные в бестарифный период |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **4 116,02** | **9 162,23** | **3 473,58** | **1 736,79** | **1 736,79** |  | **9 492,86** | **3 007,01** | **1 503,51** | **1 503,51** |  | **9 872,56** | **3 095,98** | **1 503,51** | **1 592,47** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **16,85** | **37,51** | **14,22** | **14,22** | **14,22** |  | **38,86** | **12,31** | **12,31** | **12,31** |  | **40,42** | **12,67** | **12,31** | **13,04** |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 664,93** | **4 166,92** | **1 966,76** | **983,38** | **983,38** |  | **4 321,10** | **2 019,13** | **1 009,56** | **1 009,56** |  | **4 493,94** | **2 078,90** | **1 039,45** | **1 039,45** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **9,36** | **15,50** | **10,05** | **10,05** | **10,05** | **100,00** | **15,50** | **10,05** | **10,05** | **10,05** | **100,00** | **15,50** | **10,05** | **10,05** | **10,05** | **105,92** |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **14 823,08** | **22 402,80** | **16 315,07** | **16 315,07** | **16 315,07** |  | **23 231,72** | **16 749,54** | **16 749,54** | **16 749,54** |  | **24 160,97** | **17 245,32** | **17 245,32** | **17 245,32** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 14,22 | 14,22 |  |  |  | 12,31 | 12,31 |  |  |  | 12,31 | 13,04 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 3 473,58 | 1 736,79 | 1 736,79 |  |  | 3 007,01 | 1 503,51 | 1 503,51 |  |  | 3 096,17 | 1 503,51 | 1 592,67 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | - 0,01 | - 0,01 |  |  | 0,20 | - 0,00 | 0,20 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,0** |  |  |  |  | **3,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,020** |  |  |  |  | **1,027** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **0** |  |  |  |  | **0** |  |  |  |  | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 976,91 |  |  |  |  | 3 065,03 |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **4 116,02** | **8 835,30** | **3 473,58** | **1 736,79** | **1 736,79** |  | **9 153,83** | **3 007,01** | **1 503,51** | **1 503,51** |  | **9 519,97** | **3 095,98** | **1 503,51** | **1 592,47** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 071,58** | **8 561,21** | **2 899,69** | **1 449,85** | **1 449,85** |  | **8 878,01** | **2 976,91** | **1 488,45** | **1 488,45** |  | **9 233,11** | **3 065,03** | **1 488,03** | **1 576,99** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **41,16** | **270,53** | **573,89** | **286,95** | **286,95** |  | **272,12** | **30,10** | **15,06** | **15,06** |  | **283,01** | **30,95** | **15,48** | **15,48** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **3,28** | **3,56** | **-** | **-** | **-** |  | **3,70** | **-** | **-** | **-** |  | **3,85** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **326,93** | **-** | **-** | **-** |  | **339,03** | **-** | **-** | **-** |  | **352,59** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **4 116,02** | **9 162,23** | **3 473,58** | **1 736,79** | **1 736,79** |  | **9 492,86** | **3 007,01** | **1 503,51** | **1 503,51** |  | **9 872,56** | **3 095,98** | **1 503,51** | **1 592,47** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 11 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Водоканал» (Тяжинский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | |
| 1.1. | Население (НДС не облагается) | 48,85 | 50,29 | 48,28 | 48,28 | 48,28 | 51,64 |
| 1.2. | Прочие потребители (НДС не облагается) | 48,85 | 50,29 | 48,28 | 48,28 | 48,28 | 51,64 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | |
| 2.1. | Население (НДС не облагается) | 14,22 | 14,22 | 12,31 | 12,31 | 12,31 | 13,04 |
| 2.2. | Прочие потребители (НДС не облагается) | 14,22 | 14,22 | 12,31 | 12,31 | 12,31 | 13,04 |

Приложение № 12 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Пояснительная записка**

В соответствии с положениями Федерального закона от 26.07.2019 № 211-ФЗ «О внесении изменений в главы 21 и 25 части второй Налогового кодекса Российской Федерации», предусматривающих освобождение от обложения налогом на добавленную стоимость (далее – НДС) услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами, разъяснительными письмами Минфина России от 27.09.2019 № 03-07-07/74436, от 02.10.2019 № 03-07-07/75963 и письмом ФАС России от 07.11.2019 № ВК/97394/19 (копии прилагаются) для организаций, которым присвоен статус регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами может устанавливаться ставка по НДС в размере «0» процентов.

Единые тарифы утверждены для ООО «Экологическое технологии» на 2018-2021 годы с применением метода индексации на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов.

Согласно пункту 56 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» к долгосрочным параметрам регулирования тарифов при установлении тарифов с использованием метода индексации относятся:

**а) базовый уровень операционных расходов;**

б) индекс эффективности операционных расходов;

в) показатели энергосбережения и энергоэффективности (удельный расход энергетических ресурсов).

Долгосрочные параметры установлены постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.06.2018 № 99 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Экологические технологии», в том числе: «Операционные расходы» в размере 1009804,36 тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/т) |
| Обращение  с твердыми коммунальными отходами | 2018 | 1009804,36 | х | 0 |
| 2019 | х | - | 0 |
| 2020 | х | - | 0 |
| 2021 | х | - | 0 |

Согласно пункту 21 Основ ценообразования, долгосрочные тарифы устанавливаются с применением метода индексации или метода доходности инвестированного капитала на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов. Указанные параметры не подлежат пересмотру в течение долгосрочного периода регулирования, за исключением случаев их пересмотра по следующим основаниям:

а) вступившее в законную силу решение суда о необходимости пересмотра долгосрочных параметров регулирования тарифов;

б) приобретение регулируемой организацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и (или) получение прав владения и (или) пользования такими объектами на основании концессионного соглашения, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве или договора аренды;

в) присвоение организации, осуществляющей деятельность в области обращения с твердыми коммунальными отходами, статуса регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами (далее - региональный оператор);

**г) изменение в течение периода регулирования системы налогообложения регулируемой организации;**

д) исполнение предписания федерального органа исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов, предусмотренного [пунктом 59](consultantplus://offline/ref=24BB66BDCABF584CE7904DE9271CCA07A1F71C8A6FA46B157EA4CF922F2AC3F61AADE15F606D1CC54E14E8EA5C9BB217684A7A6854045C5EK96BI) Основ формирования индексов изменения размера платы граждан за коммунальные услуги в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30 апреля 2014 г. № 400 «О формировании индексов изменения размера платы граждан за коммунальные услуги в Российской Федерации»;

е) исполнение предписаний федерального органа исполнительной власти, уполномоченного в области государственного регулирования тарифов, в рамках реализации полномочий по государственному контролю (надзору) в области регулируемых государством тарифов.

В связи с тем, что положениями Федерального закона от 26.07.2019 № 211-ФЗ предусмотрено изменение системы налогообложения регулируемых организаций, в отношении которых присвоен статус регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами, в рамках корректировки необходимой валовой выручки и утвержденных единых тарифов на 2020 год на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами, оказываемые ООО «Экологические технологии» по зоне деятельности ЮГ необходимо пересмотреть долгосрочный параметр «Операционные расходы» путем корректировки в сторону увеличения статей расходов, содержащих налог на добавленную стоимость (НДС).

1. В связи с вышеизложенным для регионального оператора  
ООО «Экологические технологии» предлагается пересмотреть «Операционные расходы» путем корректировки по статьям, содержащим налог на добавленную стоимость. Информация о корректировках конкретных статей расходов приведена в Приложении № 1.

2. Внести изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.06.2018 № 99 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Экологические технологии» в части «Операционных расходов» следующее изменение, в таблице приложения к постановлению цифры «1009804,36» заменить цифрами «1121094,86».

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Приложение № 1 |
|  | **ООО "Экологические Технологии"** | | |  |  |  |  |  |
|  | **единый тариф на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами** | | | | | | | |
|  | **по зоне деятельности ЮГ** | | |  |  |  |  |  |
|  | **№** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **(БЕЗ НДС)** | | **(ставка НДС "0")** | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом снижения ставки платы за НВОС)** | **с 01.07.2018 по 31.12.2018** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом снижения ставки платы за НВОС)** | **с 01.07.2018 по 31.12.2018** |
|  |  | **Является ли организация плательщиком НДС** |  | **да** | | **ставка НДС "0"** | |  |
| **ОР** | **1.1** | **Расходы на сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов 1-е плечо** | **тыс. руб.** | **634 198,00** | **317 099,00** | **695 161,80** | **347 580,90** |  |
|  | 1.1.1 | Лот № 1 ООО "Жилкомсервис" (Таштагольский МР: Таштагольское ГП, Шерегешское ГП, Спасское ГП, Каларское СП, Усть-Кабырзинское СП, Коуринское СП, Кызыл-Шорское СП) ) | тыс. руб. | 19 587,00 | 9 793,50 | 19 587,00 | 9 793,50 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *93 718,00* | *46 859,00* | *93 718,00* | *46 859,00* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *209,00* | *209,00* | *209,00* | *209,00* |  |
|  | 1.1.2 | Лот № 2 ООО "Жилкомсервис" (Таштагольский МР: Казское ГП, Мундыбашское ГП, Темиртауское ГП, Каларское СП) | тыс. руб. | 6 527,00 | 3 263,50 | 6 527,00 | 3 263,50 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *31 697,00* | *15 848,50* | *31 697,00* | *15 848,50* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *205,90* | *205,90* | *205,90* | *205,90* |  |
|  | 1.1.3 | Лот № 3 ООО "ЭкоГрад" (Осинниковский ГО, Калтанский ГО, Новокузнецкий МР: Кузедеевское СП, Центральное СП, Сосновское СП) | тыс. руб. | 52 332,00 | 26 166,00 | 62 798,40 | 31 399,20 | дополнительно учтен НДС 20% |
|  |  | *количество* | *м3* | *244 345,00* | *122 172,50* | *244 345,00* | *122 172,50* |  |
|  |  | *стоимость (без НДС)* | *руб./м3* | *214,17* | *214,17* | *257,00* | *257,00* | дополнительно учтен НДС 20% |
|  | 1.1.4 | Лот № 4 ИП Москвина Т.В. (Междуреченский ГО) | тыс. руб. | 40 200,00 | 20 100,00 | 40 200,00 | 20 100,00 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *252 512,00* | *126 256,00* | *252 512,00* | *126 256,00* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *159,20* | *159,20* | *159,20* | *159,20* |  |
|  | 1.1.5 | Лот № 5 ООО "Феникс" (Мысковский ГО, Новокузнецкий МР: Центральное СП) | тыс. руб. | 20 717,00 | 10 357,00 | 20 717,00 | 10 357,00 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *126 190,00* | *63 095,00* | *126 190,00* | *63 095,00* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *164,17* | *164,17* | *164,17* | *164,17* |  |
|  | 1.1.6 | Лот № 6 ООО "Промпереработка" (Краснобродский ГО) | тыс. руб. | 5 906,00 | 2 953,00 | 5 906,00 | 2 953,00 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *38 377,00* | *19 188,50* | *38 377,00* | *19 188,50* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *153,90* | *153,90* | *153,90* | *153,90* |  |
|  | 1.1.7 | Лот № 7 ООО "Автолайн" (Киселевский ГО) | тыс. руб. | 51 112,00 | 25 556,00 | 51 112,00 | 25 556,00 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *263 737,00* | *131 868,50* | *263 737,00* | *131 868,50* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *193,80* | *193,80* | *193,80* | *193,80* |  |
|  | 1.1.8 | Лот № 8 МКУ "УДЖНП" Прокопьевского МР (Бурлаковское СП, Кузбасское СП, Терентьевское СП, Яснополянское СП, Каменно-Ключевское СП, Трудармейское СП, Михайловское СП, Сафоновское СП, Калачевское СП) | тыс. руб. | 16 946,00 | 8 473,00 | 16 946,00 | 8 473,00 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *81 081,00* | *40 540,50* | *81 081,00* | *40 540,50* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *209,00* | *209,00* | *209,00* | *209,00* |  |
|  | 1.1.9 | Лот № 9 ООО "Спецавтохозяйство" (Прокопьевский ГО) | тыс. руб. | 97 360,00 | 48 680,00 | 97 360,00 | 48 680,00 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *507 347,00* | *253 673,50* | *507 347,00* | *253 673,50* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *191,90* | *191,90* | *191,90* | *191,90* |  |
|  | 1.1.10 | Лот № 10 ООО "Феникс" (Новокузнецкий ГО: Орджоникидзевский район, Кузнецкий район, Новокузнецкий МР: Центральное СП) | тыс. руб. | 71 024,00 | 35 512,00 | 71 024,00 | 35 512,00 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *377 258,00* | *188 629,00* | *377 258,00* | *188 629,00* |  |
|  |  | *стоимость (НДС не облагается)* | *руб./м3* | *188,26* | *18,26* | *188,26* | *18,26* |  |
|  | 1.1.11 | Лот № 11 ООО "ЭкоГрад" (Новокузнецкий ГО: Центральный район, Куйбышевский район, Заводский район, Новоильинский район, Новокузнецкий МР: Загорское СП, Сосновское СП, Центральное СП, Красулинское СП, Теросинское СП, Кузедеевское СП, Прокопьевский МР: Большеталдинское СП, Сафоновское СП) | тыс. руб. | 252 487,00 | 126 244,00 | 302 984,40 | 151 492,80 | дополнительно учтен НДС 20% |
|  |  | *количество* | *м3* | *1 156 325,00* | *578 162,50* | *1 156 325,00* | *578 162,50* |  |
|  |  | *стоимость (без НДС)* | *руб./м3* | *218,36* | *218,36* | *262,03* | *262,03* | дополнительно учтен НДС 20% |
| **ОР** | **1.2** | **Расходы на сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов 2-е плечо** | **тыс. руб.** | **222 321,65** | **111 160,82** | **266 785,98** | **133 392,99** | дополнительно учтен НДС 20% |
|  | 1.2.1 | ООО "ЭкоГрад" (Междуреченской ГО, Мысковский ГО, Прокопьевский ГО, Таштагольский район) | тыс. руб. | 222 321,65 | 111 160,82 | 266 785,98 | 133 392,99 |  |
|  |  | *количество* | *м3* | *926 906,00* | *463 453,00* | *926 906,00* | *463 453,00* |  |
|  |  | *стоимость (без НДС)* | *руб./м3* | *239,85* | *239,85* | *287,82* | *287,82* | дополнительно учтен НДС 20% |
|  | **1.3** | **Расходы на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов и операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами** | **тыс. руб.** | **145 115,38** | **72 557,69** | **150 928,44** | **75 464,22** |  |
| **ОР** | **1.3.1** | **Расходы на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров** | **тыс. руб.** | **77 796,00** | **38 898,00** | **77 796,00** | **38 898,00** |  |
| **ОР** | **1.3.2** | **Cтраховые взносы от расходов на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров** | **тыс. руб.** | **23 626,00** | **11 813,00** | **23 626,00** | **11 813,00** |  |
| **ОР** | **1.3.5** | **Расходы будущих периодов** | **тыс. руб.** | **997,08** | **498,54** | **997,08** | **498,54** |  |
| **ОР** | 1.3.5.1 | Неисключительные права на АСУ "Управление отходами" | тыс. руб. | 333,33 | 166,67 | 333,33 | 166,67 |  |
| **ОР** | 1.3.5.2 | 1С: Предприятие 8.3 Лицензия на сервер | тыс. руб. | 241,13 | 120,57 | 241,13 | 120,57 |  |
| **ОР** | 1.3.5.3 | 1С: Предприятие 8 Клиентская лицензия на 10 рабочих мест | тыс. руб. | 13,80 | 6,90 | 13,80 | 6,90 |  |
| **ОР** | 1.3.5.4 | 1С: Предприятие 8 Клиентская лицензия на 10 рабочих мест | тыс. руб. | 13,80 | 6,90 | 13,80 | 6,90 |  |
| **ОР** | 1.3.5.5 | 1С: Предприятие Документооборот: Проф | тыс. руб. | 62,33 | 31,17 | 62,33 | 31,17 |  |
| **ОР** | 1.3.5.6 | Клиентская лицензия на 20 рабочих мест 1С: Предприятие 8 (USB) | тыс. руб. | 32,53 | 16,27 | 32,53 | 16,27 |  |
| **ОР** | 1.3.5.7 | Клиентская лицензия на 20 рабочих мест 1С: Предприятие 8 (USB) | тыс. руб. | 32,53 | 16,27 | 32,53 | 16,27 |  |
| **ОР** | 1.3.5.8 | Клиентская лицензия на 20 рабочих мест 1С: Предприятие 8 (USB) | тыс. руб. | 32,53 | 16,27 | 32,53 | 16,27 |  |
| **ОР** | 1.3.5.9 | Клиентская лицензия на 20 рабочих мест 1С: Предприятие 8 (USB) | тыс. руб. | 32,53 | 16,27 | 32,53 | 16,27 |  |
| **ОР** | 1.3.5.10 | Программа антивирус Kaspersky | тыс. руб. | 202,57 | 101,29 | 202,57 | 101,29 |  |
| **ОР** | **1.3.6** | **Аренда основных средств** | **тыс. руб.** | **9 776,14** | **4 888,07** | **10 081,82** | **5 040,91** |  |
| ОР | 1.3.6.1 | аренда автомобилей | тыс. руб. | 2 071,08 | 1 035,54 | 2 258,77 | 1 129,39 | учтен НДС 20% по договорам аренды: от 07.02.2018 №СО-23-18/эт (госномер 020), от 07.02.2018 №СО-20-18/эт (госномер 050) |
| ОР | 1.3.6.2 | аренда офисов | тыс. руб. | 7 705,06 | 3 852,53 | 7 823,05 | 3 911,53 | учтен НДС по офисам: Киселевск, Междуреченск |
| **ОР** | **1.3.7** | **Ремонт и техническое обслуживание основных средств и НМА** | **тыс. руб.** | **2 046,00** | **1 023,00** | **2 100,00** | **1 050,00** |  |
| **ОР** | 1.3.7.1 | текущий ремонт автомобилей | тыс. руб. | 270,00 | 135,00 | 324,00 | 162,00 | дополнительно учтен НДС 20% |
| **ОР** | 1.3.7.2 | техническому сопровождение АСУ "Управление отходами" | тыс. руб. | 960,00 | 480,00 | 960,00 | 480,00 |  |
| **ОР** | 1.3.7.3 | техническому сопровождение ПО "Личный кабинет отходообразователя" | тыс. руб. | 60,00 | 30,00 | 60,00 | 30,00 |  |
| **ОР** | 1.3.7.4 | техническому сопровождение ПО "Планирование и мониторинг транспортирования ТКО" | тыс. руб. | 756,00 | 378,00 | 756,00 | 378,00 |  |
| **ОР** | **1.3.8** | **Прочие прямые расходы** | **тыс. руб.** | **30 874,15** | **15 437,08** | **36 327,53** | **18 163,76** |  |
| **ОР** | 1.3.8.1 | Материалы | тыс. руб. | 17 342,50 | 8 671,25 | 20 688,03 | 10 344,02 |  |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.1* | *Канцтовары* | *тыс. руб.* | *1 038,00* | *519,00* | *1 245,60* | *622,80* | дополнительно учтен НДС 20% |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.2* | *Бумага офисная* | *тыс. руб.* | *3 346,00* | *1 673,00* | *4 015,20* | *2 007,60* | дополнительно учтен НДС 20% |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.3* | *ГСМ* | *тыс. руб.* | *7 000,50* | *3 500,25* | *8 400,60* | *4 200,30* | дополнительно учтен НДС 20% |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.4* | *Оргтехника* | *тыс. руб.* | *2 110,00* | *1 055,00* | *2 408,80* | *1 204,40* | дополнительно учтен НДС 20% |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.5* | *Мебель и инвентарь* | *тыс. руб.* | *2 100,00* | *1 050,00* | *2 520,83* | *1 260,42* | дополнительно учтен НДС 20% |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.6* | *Средства гигиены* | *тыс. руб.* | *520,00* | *260,00* | *622,80* | *311,40* | дополнительно учтен НДС 20% |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.7* | *Моющие средства* | *тыс. руб.* | *670,00* | *335,00* | *804,60* | *402,30* | дополнительно учтен НДС 20% |
| ***ОР*** | *1.3.8.1.8* | *Прочие материалы* | *тыс. руб.* | *558,00* | *279,00* | *669,60* | *334,80* | дополнительно учтен НДС 20% |
| **ОР** | 1.3.8.2 | Услуги сотовой связи | тыс. руб. | 313,22 | 156,61 | 375,86 | 187,93 | дополнительно учтен НДС 20% |
| **ОР** | 1.3.8.3 | Услуги телефонной связи | тыс. руб. | 270,00 | 135,00 | 270,00 | 135,00 |  |
| **ОР** | 1.3.8.4 | Интернет | тыс. руб. | 270,00 | 135,00 | 270,00 | 135,00 |  |
| **ОР** | 1.3.8.5 | Обучение, участие в семинарах и конференциях | тыс. руб. | 78,00 | 39,00 | 78,00 | 39,00 |  |
| **ОР** | 1.3.8.6 | Командировочные расходы | тыс. руб. | 97,00 | 48,50 | 97,00 | 48,50 |  |
| **ОР** | 1.3.8.7 | Почтовые расходы | тыс. руб. | 9 390,71 | 4 695,36 | 11 179,41 | 5 589,71 | учтен НДС в части услуг по коммерческим предложениям |
| **ОР** | 1.3.8.8 | Обслуживание сайта | тыс. руб. | 60,00 | 30,00 | 60,00 | 30,00 |  |
| **ОР** | 1.3.8.9 | Расходные материалы и обслуживание оргтехники | тыс. руб. | 866,00 | 433,00 | 988,21 | 494,11 | дополнительно учтен НДС 20% |
| **ОР** | 1.3.8.10 | Уборка офисов | тыс. руб. | 744,24 | 372,12 | 744,24 | 372,12 |  |
| **ОР** | 1.3.8.11 | Услуги охраны офисов | тыс. руб. | 150,00 | 75,00 | 150,00 | 75,00 |  |
| **ОР** | 1.3.8.12 | Обслуживание 1С: Бухгалтерия | тыс. руб. | 60,00 | 30,00 | 60,00 | 30,00 |  |
| **ОР** | 1.3.8.13 | Справочная правовая система Консультант Плюс | тыс. руб. | 682,00 | 341,00 | 816,29 | 408,15 | дополнительно учтен НДС 20% |
| **ОР** | 1.3.8.16 | Расходы на информирование потребителей и рекламу | тыс. руб. | 39,00 | 19,50 | 39,00 | 19,50 |  |
| **ОР** | 1.3.8.17 | Аудиторские услуги | тыс. руб. | 200,00 | 100,00 | 200,00 | 100,00 |  |
| **ОР** | 1.3.8.18 | Обязательные медицинские осмотры | тыс. руб. | 181,88 | 90,94 | 181,88 | 90,94 |  |
| **ОР** | 1.3.8.19 | Специальная оценка рабочих мест | тыс. руб. | 129,60 | 64,80 | 129,60 | 64,80 |  |
|  | **1.5** | **Прочие расходы** | **тыс. руб.** | **8 169,32** | **4 084,66** | **8 218,63** | **4 109,32** |  |
| **ОР** | 1.5.2 | Услуги РКЦ по ИЖС | тыс. руб. | 8 169,32 | 4 084,66 | 8 218,63 | 4 109,32 | учтено увеличение по статье в связи с дополнительным учетом расходов |
|  | **12** | **Операционные расходы** | **тыс. руб.** | **1 009 804,36** | **504 902,18** | **1 121 094,86** | **560 547,43** |  |

Приложение № 13 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа)**, для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, реализуемую 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, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

**Общая характеристика организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Киселевский Водоснаб» (далее – организация или ООО «КВС») создано 17.08.2016 г. на основании решения учредителя - Акционерного общества «Инвестиционно-производственное объединение Водоканал».

Основным видом деятельности общества является забор, очистка и распределение воды на территории г. Киселевск, Прокопьевского района (п.Верх-Егос, п.Центральный, п.Севск, с.Кутоново).

Для осуществления текущей деятельности организацией эксплуатируются объекты централизованной системы холодного водоснабжения, находящиеся в собственности общества и арендуемые на основании заключенных договоров аренды:

- с КУМИ Киселевского городского округа от 01.08.2018 № 2-А2018 и от 30.11.2017 № 1-А2018, с дополнительным соглашением от 05.09.2019 б/н;

- с МП «Тепло» от 28.11.2017 № 195 с дополнительными соглашениями от 25.12.2017 № 1, от 01.08.2018 б/н;

- с ООО «ВИП и К» от 15.09.2016 № 2/2016, с дополнительным соглашением от 27.09.2016 № 1;

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

Техническая характеристика объектов:

- Для водоснабжения микрорайона Красный Камень производится забор воды из поверхностного источника р. Кара-Чумыш – среднесуточный подъем 3245 м3/сутки.

Через заградительные решетки вода поступает на всас погружных насосов I подъема марки Грундфус СП 215-2АА АЕ 2050 №1-2 и № 3-4 (Q=215 м3 /час). В работе находятся 2 насоса, 2 насоса в резерве. Данными насосами производится подъем речной воды в насосную станцию II подъема, расположенную на берегу, подающую воду на насосно-фильтровальную станцию (НФС), расположенную в районе Красного Камня.

На НФС вода проходит полный цикл очистки. Сначала она поступает на микрофильтры для удаления физических примесей, взвесей и планктона. Микрофильтр – это вращающийся барабан, выполненный из металлического каркаса, обтянутый поддерживающей латунной сеткой, с ячейками размером 40х40 микрон. Пройдя через микросетки, вода поступает в контактные камеры и смесители, где обеспечивается контакт речной отфильтрованной воды с химическими реагентами. На НФС применяются три химических реагента - гипохлорит натрия (ГПХ), коагулянт оксихлорид алюминия (ОХА) и флокулянт Праестол. После прохождения контактных камер и смесителей вода по двум водоводам поступает на контактные осветлители, в количестве 5 шт. Это прямоугольные резервуары с трубчатой дренажной системой и тремя слоями загрузки:

- нижний гравийный слой d-2,0-4,0 мм, высотой 1 метр.

-средний слой гравия d-4,0-5,0 мм, высотой 1,5 метра.

- верхний слой состоит из песка d-0,8-2,0 мм, высотой 2,5 метра.

Осветленная вода собирается сборными желобами, расположенными над поверхностью песка, и отводится в резервуары чистой воды объемом 100 м3 каждый. Оттуда вода по двум водоводам поступает в насосную станцию перекачки чистой воды на насосы марки Д 320/50. Далее питьевая вода по двум водоводам поступает в два резервуара- накопителя каждый объемом 6000 м3. Из резервуаров, через распределительную камеру поступает в гидроузел № 3 на насосы марки Грундфус НК 250-400/365А2F1AE-SBAQE (1 рабочий, 1 в резерве) для подачи населению р. Красный Камень. Качество воды после очистки соответствует требованиям СанПиН 2.1.4.1074-01.

- Для осуществления водоснабжения остальных районов города вода поступает из Кара-Чумышского водохранилища, забор и очистку которой производит АО «ПО Водоканал» г. Прокопьевска. Вода после очистки подается в распределительный узел № 1 а - граница раздела эксплуатационной ответственности между ООО «Водоснаб» и непосредственно АО «ПО Водоканал». Среднесуточный объем потребляемой воды 26440 м3. Далее вода поступает по гидроузлам (НС III и 1V подъема):

- Гидроузел № 6 подает воду в Центральный район, Северный поселок, Дальние горы г. Киселевска. Производительность НС 2628 тыс. м3 /год. Количество резервуаров чистой воды (РЧВ) 2 шт., емкостью- 1500 м3.

- Гидроузел № 6а подает воду в район Зеленая Казанка, район завода Знамя. Производительность НС 2 993 тыс. м3 /год. Количество РЧВ – 2 шт, объемом-600 м3, т 1 шт объемом- 100 м 3 .

- Гидроузел № 6б подает воду в район Обувной фабрики. Производительность НС 3029,5 тыс. м3 /год. Количество РЧВ – 2 шт, объемом- 2000 м3.

- Гидроузел № 5 подает воду в районы Афонино. Производительность НС 3 102,5 тыс. м3 /год. Количество РЧВ – 2 шт, объемом-600 м3, 2 шт объемом- 3 000 м 3 , 1 шт объемом -1 000 м3 .

- Гидроузел № 7 – вода транзитом подается в р-н Подземгаз, Спецпоселок, ЦОФ, где отсутствует насосное оборудование, т.к. вода подается в сеть самотеком за счет разности отметок 82,6 м. Гидроузел № 1а отметка местности 455,9 м, гидроузел № 7 отметка местности 373,3 м.

На гидроузлах № 6, 6а, 6б,5,7 поступающая от АО «ПО Водоканал» вода дополнительно обеззараживается (применяется гипохлорит натрия дозой 3 мг/л) для создания норматива остаточного хлора 0,3-0,5 мг/л и для достижения качества воды по микробиологическим показателям в распределительной сети.

Протяженность водопроводных сетей, находящихся на обслуживании ООО «КВС», согласно заключенным договорам аренды по состоянию на 05.09.2019 г. составляет 389,732 км., в том числе 178,852 км переданы по дополнительному соглашению от 05.09.2019 б/н к договору аренды с КУМИ Киселевского городского округа от 30.11.2017 № 1-А2018. Из 178,852 км водопроводных сетей, переданных 05.09.2019 право владения КУМИ Киселевского городского округа подтверждено выписками из ЕГРОН на 171,498 км.

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

Материалы организации по корректировке тарифов на 2020 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». 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 информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому РЭК Кемеровской области виду деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоснабжение, принимаемых для корректировки тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация применяет общую систему налогообложения.

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 г. внеоборотные активы составили ***8588,00*** тыс. руб. Стоимость оборотных активов оценивается в ***28417,00*** тыс. руб. Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов приходится на дебиторскую задолженность – ***24488*** тыс. руб. (86,2%), что является показателем неудовлетворительной платежной дисциплины. Структура пассива баланса представлена в следующем составе: непокрытый убыток – ***11676,00*** тыс. руб., краткосрочные обязательства (кредиторская задолженность) – ***44313,00*** тыс. руб., уставный капитал – ***1000,00*** тыс. руб.

По данным отчета о финансовых результатах за 2018 г. величина выручки составила ***127286,00*** тыс. руб.

По данным организации выручка по **водоснабжению** (сч. 90.01.) достигла ***122916,79*** тыс. руб. Субсидии из бюджета составили ***22168,00*** тыс. руб., в том числе за 2018 ***20094,00***. Себестоимость по регулируемой услуге составила ***143458,44*** тыс. руб. (сч. 90.02). Расходы превысили доходы на ***447,65*** тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 14.12.2017 № 491 ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду на период с 01.01.2018 по 31.12.2020.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 14.12.2017 № 492 ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой на период с 01.01.2018 по 31.12.2020;

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду с применением метода индексации на период с 01.01.2018 по 31.12.2020.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», 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**

**ООО «Киселевский водоснаб»**

**(г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск,**

**с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа)**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Питьевая вода | 2018 | 71134,57 | х | 0,12 | 40,00 | 0,20 |
| 2019 | х | 1 | 0,12 | 40,00 | 0,20 |
| 2020 | х | 1 | 0,12 | 40,00 | 0,20 |

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

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

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

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

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

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

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

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального района) на питьевую воду на 2020 год поступило 29.04.2019 № 2113.

В связи с передачей объектов инфраструктуры водоснабжения по дополнительному соглашению от 05.09.2019 к договору аренды с КУМИ Киселевского городского округа от 30.11.2017 № 1 -А2018 от организации принято заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов в измененной редакции (от 26.09.2019 № 4848), согласно которому, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере 40106,28 тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – 29,89 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.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 75466,67 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года - 71 134,57тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 104,0%, и 2020 104% 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.



где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 71134,57 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103% согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0,2194%;

- коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

**Индекс изменения количества активов** ООО «КВС» рассчитан регулятором, в связи с передачей дополнительной части муниципального имущества по дополнительному соглашению к основному договору аренды с КУМИ Киселевского городского округа (передано дополнительно 178852 метров сетей частного сектора, в том числе 171498 метров, с подтверждением права муниципальной собственности согласно выпискам из ЕГРОН).

(размер ИКА составляет 0,2194%).

Индекс изменения количества активов по дополнительным сетям рассчитан регулятором на основании информации, предоставленной организацией.

Доля фактических операционных расходов на транспортировку питьевой воды за 2018 г., определенная на основании представленных организацией данных, составила 0,8445 (63272,82 тыс. руб. / 74919,99 тыс. руб.).

Фактическое изменение количества условных метров эксплуатируемых водопроводных сетей составило: 49,269 усл. км / 142,226 усл. км \*100% = 34,64%.

Протяженность сетей в сопоставимых величинах (условных погонных метрах) рассчитана в соответствии с формулами 3, 3.1 Методических указаний и приводится в Приложении № 1.

Изменение операционных расходов на водоподготовку – 0,0.

Индекс изменения количества активов:

 **= 0,75 \* 0,8445 \* 34,64% + 0% = 0,2194**

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 91682,90 тыс. руб.

ОР2020 = 71134,57 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х [(1- 1%/100%) х

х (1+0,03)] х (1+0,2194) = 91682,90 тыс. руб.

Уровень операционных расходов на 2020 год возрос относительно уровня планового значения операционных расходов 2020 года на 16216,23 тыс. руб. в связи с применением ИКА и по причине передачи дополнительного муниципального имущества по договору аренды.

Увеличение затрат по операционным расходам по отношению к утвержденным РЭК КО составило 16216,23 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 1732,19 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 уровню напряжения НН и СН2. Поставка электрической энергии осуществляется ОАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договоров электроснабжения:

- от 01.01.2017 № 661335, с дополнительным соглашением от 22.01.2018 б/н в связи с исключением объекта Кара-Чумышский водозабор;

- от 01.01.2017 № 661338, с дополнительным соглашением от 22.01.2018 б/н в связи с включением дополнительной точки поставки электроэнергии электроустановок Кара-Чумышского водозабора.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018, в материалах тарифного дела представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию;

- расчет средневзвешенного тарифа за 2018 (проверен регулятором);

Расходы по статье утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 8902,34 тыс. руб. (объем электроэнергии 2175,12 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 3,31 руб./кВт\*час, с учетом индекса роста на 2020 год – 104,3% согласно прогнозу Минэкономразвития РФ), в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

* **электроэнергия** в размере 274,82 тыс. руб. (объем электрической энергии – 148,45 тыс.кВт.ч., цена – 1,85 руб./кВт.ч.);
* **затраты на мощность** в размере 363,51 тыс. руб. (объем заявленной мощности – 0,21 МВт., цена – 1769,22 руб./кВт.мес.);

- *по уровню напряжения СН2*:

* **электроэнергия** в размере 6928,16 тыс. руб. (объем электрической энергии – 2026,67 тыс.кВт.ч., цена – 3,42 руб./кВт.ч.);
* **затраты на мощность** в размере 1335,86 тыс. руб. (объем заявленной мощности – 0,76 МВт., цена – 1747,41 руб./кВт.мес.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 8819,91 тыс. руб. (объем электроэнергии 2166,98 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 1,92 руб./кВт\*час), в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

* **электроэнергия** в размере 340,48 тыс. руб. (объем электрической энергии – 190,31 тыс.кВт.ч., цена – 1,79 руб./кВт.ч.);
* **затраты на мощность** в размере 461,08 тыс. руб. (объем заявленной мощности – 0,27 МВт., цена – 1707,70 руб./кВт.мес.);

- *по уровню напряжения СН2*:

* **электроэнергия** в размере 3812,66 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1976,67 тыс.кВт.ч., цена – 1,93 руб./кВт.ч.);
* **затраты на мощность** в размере 4205,69 тыс. руб. (объем заявленной мощности – 2,50 МВт., цена – 1682,28 руб./кВт.мес.).

В процессе экспертизы расходы по статье определены в сумме 8050,96 тыс. руб. (объем электрической энергии – 2193,00 тыс.кВт.ч, цена – 1,92 руб./кВт.ч.,), в том числе:

*по уровню напряжения НН:*

* **электроэнергия** в размере *267,78* тыс. руб. (объем электрической энергии – 149,67 тыс.кВт.ч, рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,20 кВт.ч/м3 и объемом поданной воды, цена – 1,79 руб./кВт.ч., принята по предложению организации, в размере не превышающем средневзвешенный тариф на электроэнергию по факту 2018 (1,65 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;
* **затраты на мощность** в размере 426,93 тыс. руб. (объем заявленной мощности – 0,25 МВт., принят по фактическому расходу за 2018 согласно бухгалтерским регистрам, цена – 1707,70 руб./кВт.мес. принята по предложению организации, в размере не превышающем средневзвешенный тариф на заявленную мощность по факту 2018 (1595,88 руб.кВт./ч. по данным организации на основании представленных счетов-фактур за январь-декабрь 2018), с применением прогнозных ИЦП Минэкономразвития России на 2019 год 105,4 % и на 2020 год 104,8%;

*по уровню напряжения СН 2:*

* **электроэнергия** в размере3941,23 тыс. руб. (объем электрической энергии – 2043,33 тыс.кВт.ч, рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – 0,20 кВт.ч/м3 и объемом поданной воды, цена – 1,93 руб./кВт.ч., принята по предложению организации, в размере не превышающем средневзвешенный тариф на электроэнергию по факту 2018 (1,78 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;
* **затраты на мощность** в размере 3415,02 тыс. руб. (объем заявленной мощности – 2,03 МВт., принят по фактическому расходу за 2018 согласно бухгалтерским регистрам, цена – 1682,28 руб./кВт.мес.) принята по предложению организации, в размере не превышающем средневзвешенный тариф на заявленную мощность по факту 2018 (1550,66 руб.кВт./ч. по данным организации на основании представленных счетов-фактур за январь-декабрь 2018), с применением прогнозных ИЦП Минэкономразвития России на 2019 год 105,4 % и на 2020 год 104,8%.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 851,38 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией составило 768,95 тыс. руб.

**Амортизация** РЭК КО на 2020 год утверждена в размере 6,20 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложена в размере 1266,88 тыс. руб., включая амортизацию транспортных средств. В процессе экспертизы амортизация определена в соответствии с пунктом 28 Методических указаний (Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов**, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения,** учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете) на основные средства, относящееся к объектам инженерной инфраструктуры централизованной системы водоснабжения в сумме **574,16** тыс. руб., по представленному расчету организации, с корректировкой регулятора в сторону снижения (из расчета исключена амортизации транспортных средств и цехового оборудования в сумме 1061,49 тыс. руб.) (Приложение № 2).

Увеличение амортизации по отношению к утвержденной РЭК КО составило 567,96 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией 692,72 тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

**Неподконтрольные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 61287,38 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере 69409,75 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 65282,94 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 3995,56 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией составило 4126,81 тыс. руб.

**Затраты на покупную тепловую энергию**

Регулирующим органом расходы по статье утверждены на 2020 в размере 4196,75 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере 6305,54 тыс. руб. на услуги собственного подразделения по отоплению НФС и расходов по договору теплоснабжения с ООО «Киселевская объединенная тепловая компания» от 01.04.2017 № 196.

Согласно Методических указаний расходы на приобретение тепловой энергии учитываются в составе производственных расходов, непосредственно связанных с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения.

В процессе экспертизы, в связи с отсутствием понимания регулятора о назначении отапливаемых объектов, из содержания договора теплоснабжения с ООО «Киселевская объединенная тепловая компания» от 01.04.2017 № 196 (т 3. стр. 1032, договор без приложений и расчетов), расходы по статье учтены на услуги собственного подразделения для отопления насосно-фильтровальной станции в сумме **3960,32** тыс. руб., по расчету организации (том. 4 стр. 1602-1603, проверен регулятором) в соответствии с тарифами на тепловую энергию, утвержденными постановлением РЭК КО на 2020 от 07.12.2018 № 445.

**Затраты на покупную холодную воду**

Расходы по статьеутверждены регулирующиморганом на 2020 в размере 48216,58 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены в размере 48476,84 тыс. руб., (объем покупной воды заявлен в количестве ***9650589,00*** м3, тариф на уровне ***5,02*** руб./м3, ресурсоснабжающая организация - АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск). В процессе экспертизы определены расходы в сумме **53846,17** тыс. руб. (Объем покупной воды принят по производственной программе ресурсоснабжающей организации АО «ПО Водоканал» в количестве ***10889013,89*** м3 и установленному РЭК среднему тарифу на уровне ***4,95*** руб./м3) (Постановление РЭК КО от 13.11.2019 № 414).

По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов».**

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 599,67 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 851,31 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме **79,78** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило 519,89 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией 771,53 тыс. руб.

- По статье **«П**л**ата за негативное воздействие на окружающую среду»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере 14,98 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты не предложены. В процессе экспертизы определены расходы 0,00 тыс. руб.

- По статье **«Плата за пользование водным объектом»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере 569,84 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 782,02 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье определены в размере **21,56** тыс. руб., в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, с учетом принятого объема поднятой воды (34567,25 м3., установленной ставки и коэффициента 2,31 на 2020).

**Налог на имущество**

Затраты по статьеутверждены РЭК КО на 2020 в размере 14,85 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены 0,85 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы по статье учтены в размере **0,66** тыс. руб., согласно расчету регулятора на уплату налога по Гидроузлу № 7, в соответствии со ст. 374 Налогового кодекса РФ (в редакции Федерального Закона от 03.08.2018 302-ФЗ).

**Транспортный налог**

**З**атраты по статье на 2020 РЭК КО не утверждались, организацией в целях корректировки предложены в размере 68,44 тыс. руб. В процессе экспертизы расходы по статье приняты в размере 57,56 тыс. руб., согласно данным налоговой декларации по транспортному налогу за 2018 (т. 3 стр. 1199).

**«Расходы на арендную плату»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 утверждены в сумме 8274,38 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены 13776,07 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы учтены в сумме **7396,66** тыс. руб., согласно п. 29 Методических указаний в соответствии с которыми расходы на арендную плату в отношении централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы. Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Снижение затрат по отношению к утвержденным составило 877,72 тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило 6379,41 тыс. руб.

**Лизинговые платежи**

РЭК КО затраты по статье на 2020 не утверждались, организацией в целях корректировки предложены 50,85 тыс. руб.

В процессе экспертизы расходы по данной статье отклонены в сумме 50,85 тыс. руб., поскольку учтены в составе операционных расходов по договору выкупного лизинга от 19.08.2016 № 75 с АО «ПО Водоканал», по пункту «Амортизация» статьи «Цеховые расходы.

По статье **«Арендная плата»** регулирующим органом утверждено на 2020 год 8274,38 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены расходы в размере 13725,22 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы учтены в сумме **7396,66** тыс. руб. в соответствии с договорами и выполненными расчетами регулятора, в пределах экономически обоснованного размера, включающего амортизацию и обязательные платежи (Приложение 3).

**Корректировка НВВ**

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»** на 2020 РЭК КО не утверждены, организацией в целях корректировки не предложены. В процессе экспертизы в составе данной статьи по подпункту «**Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию»,** согласно расчету регулятора, учтена экономия затрат по электроэнергии, с учетом платы за мощность, связанная с незапланированным снижением тарифа (план 3,76 руб./кВт.ч, факт 3,51 руб./кВт.ч), рассчитанная с учетом планового удельного расхода и фактического тарифа за 2018, в размере (**-317,34** тыс. руб.). Расчет далее по тексту в таблице.

Таблица



По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования»** затраты на 2020 год РЭК КО не утверждались, организацией в целях корректировки затраты предложены в сумме 11911,40 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы регулятором определены в сумме **4402,28** тыс. руб., перечень которых приведен в следующей таблице.

Таблица

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования, тыс. руб.*** | | |
| **2018** | | |
| План | Факт | Отклонение |
| Затраты на покупную тепловую энергию | 3 850,46 | 4 838,17 | 987,71 |
| Затраты на покупную холодную воду | 46 709,81 | 49 979,25 | 3 269,44 |
| Транспортный налог | 0,00 | 106,59 | 106,59 |
| Налог на имущество | 14,85 | 53,39 | 38,54 |
| ИТОГО | 50 575,12 | 54 977,40 | 4 402,28 |

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило 4402,28 тыс. руб. Отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило 7509,12 тыс. руб.

** - величина отклонения неподконтрольных расходов, тыс. руб.**

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

В процессе корректировки неподконтрольных расходов величина отклонения составила (- 446,18 тыс. руб.) перечень которой приведен в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Величина отклонения неподконтрольных расходов за 2018.** | | | | |
|  | План | Факт | Отклонение | Примечание |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 14,98 | 0,00 | -14,98 | Не освоение средств |
| Плата за пользование водным объектом | 431,20 | 0,00 | -431,20 | Не освоение средств |
| ИТОГО | 446,18 | 0,00 | -446,18 |  |

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

, (33)

где:

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

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

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

Организацией в целях корректировки не заявлена.

заявлена организацией в размере ***828,52*** тыс. руб. некорректно по статье «**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования»**

В процессе экспертизы установлено: на 2018 г. объемы реализации на потребительский рынок утверждены ***6393214,00*** м3, фактический объем полезного отпуска составил ***6436490,69*** м3, при среднем тарифе в 2018 году ***22,55*** руб./м3руб./м3. Фактическая реализация подтверждена отчетами по проводкам за 2018 г. по счету 90.01. =0.

Расчет: (6393214,00\*22,55) - (6436490,69\*22,55) = 144166,98-145142,87+0 = = -975,89.

В результате выполненного расчета «Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов**»**   составил (***-975,89***) 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**» РЭК КО на 2020 год учтена в размере 170,10 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложена 217,39 тыс. руб., в процессе экспертизы прибыль на социальное развитие и поощрение составила **198,71** тыс. руб., в размере 0,12 % установленном долгосрочными параметрами регулирования тарифов на 2020 год (Постановление региональной энергетической комиссии от 14.12.2017 № 491).

**Расчетная предпринимательская прибыль**

По статье «**Расчетная предпринимательская прибыль**» РЭК КО на 2020 год учтено 5205,02 тыс. руб., организацией в целях корректировки предложено 6932,07 тыс. руб., в процессе экспертизы прибыль учтена по предложению организации на уровне **6932,07** тыс. руб., в пределах установленных Методическими указаниями.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения в отношении  
ООО «Киселевский водоснаб» на 2018-2020 не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2020 год показатели , ,  base_1_183091_499 равны нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **175384,60 тыс. руб.**

**НВВ2020 = 91682,90 + 65282,94 + 8050,96 + 574,16 + 198,71 + 6932,07- ----- 317,34+4402,28-446,18-975,89= 175384,60 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 74115,79 тыс. руб.,

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 101268,82 тыс. руб.

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

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет 24346,89 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией составляет 15759,37 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 3090035,00 | 153423,00 | 3149756,00 | 1270,00 | 6394484,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 2948683,74 | 162685,89 | 3281844,37 | 1270,00 | 6394484,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 2968411,71 | 166168,67 | 3295020,45 | 1270,00 | 6430870,82 |

Организацией на 2020 год заявлены объемы поднятой в размере 1184370,31 м3, полученной со стороны 9650589,00 м3 отпущенной воды по категориям потребителей на уровне 6394484,00 м3, потери воды в размере 40,00 %.

Проанализировав представленные материалы, предлагаем утвердить объем отпущенной воды на потребительский рынок в объеме 6429600,82 м3 рассчитанном в соответствии с п. 4 Методических указаний (расчет в таблице далее по тексту)

Таблица



Объем отпущенной воды по категориям потребителей принимается с учетом отпущенной воды на собственные нужды (1270,00 м3) на уровне 6430870,82 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 3215435,41 м3,

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 3215435,41м3.

Объём полученной со стороны воды принимается на основании заключенного договора холодного водоснабжения с АО «ПО Водоканал» от 23.12.2016 № 80 и в соответствии с производственной программой поставщика ресурса, утвержденной постановлением РЭК КО от 13.11.2019 № 414) на уровне 10889013,89 м3.

Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен на 2020 постановлением РЭК КО от 14.12.2017 № 491 в размере 40,00 %, объем поднятой воды, с учетом потерь (4287247,22 м3), расходов организации на коммунально-бытовые (2246,70 м3) и производственные нужды (203216,40 м3) принимается на уровне 34567,25 м3.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения**

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 «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа) тарифы на питьевую воду 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 |
| Водоснабжение | | | | |
| ООО «Киселевский водоснаб» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 23,05 | 0,0 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 31,49 | 36,6 |

Приложение № 1









Приложение № 14 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Производственная программа**

**ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос,**

**п. Центральный, п. Севск, с. Кутоново**

**Прокопьевского муниципального округа)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Киселевский водоснаб» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652723, г. Киселевск,  ул. Добровольная, 30 «а» |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Холодное водоснабжение | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 708608 | 708608 | 636393 | 636393 | 17284 | 17284 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | 4708650 | 4708650 | 4825295 | 4825295 | 5444507 | 5444507 |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 994 | 994 | 1123 | 1123 | 1123 | 1123 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 87527 | 87527 | 87527 | 87527 | 101608 | 101608 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 47736 | 47736 | 47735 | 47735 | 44341 | 44341 |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | 16504 | 16504 | 16504 | 16504 | 33911 | 33911 |
| 4.3. | - прочие | м3 | 23287 | 23287 | 23287 | 23287 | 23357 | 23357 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 708608 | 708608 | 636393 | 636393 | 17284 | 17284 |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 5328737 | 5328737 | 5373038 | 5373038 | 5359059 | 5359059 |
| 7. | Потери воды | м3 | 2131495 | 2131495 | 2149215 | 2149215 | 2143624 | 2143624 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 3197242 | 3197242 | 3223823 | 3223823 | 3215435 | 3215435 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 3196607 | 3196607 | 3223823 | 3223823 | 3214800 | 3214800 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 1545018 | 1545018 | 1513888 | 1513888 | 1484206 | 1484206 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 1651589 | 1651589 | 1709934 | 1709934 | 1730595 | 1730595 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 635 | 635 | - | - | 635 | 635 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения,  тыс. руб. | 70722,99 | 73472,62 | 74083,45 | 74309,11 | 74115,79 | 101268,82 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2016 год | Ожидаемые значения 2017 год | План 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 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 | | | | | | | |
| 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) | - | 1,48 | 1,47 | 1,46 | 1,45 | 1,45 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2018 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2021 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 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 | | | | |
| 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) | 1,47 | 1,45 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 40,00 | 40,00 | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,20 | 0,20 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой за 2016-2018 годы

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества

обслуживания абонентов

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

Приложение № 15 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО "КВС" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ 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** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предло- жение организации** | **Предло- жение организации** | **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 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 417 215,39 | 1 086 000,00 | 1 272 786,33 | 1 417 215,39 | -232 845,08 | 1 184 370,31 | -1 382 648,15 | 34 567,25 | 17 283,62 | 17 283,62 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 9 417 300,00 | 10 075 345,00 | 9 650 589,00 | 9 417 300,00 | 233 289,00 | 9 650 589,00 | 1 471 713,89 | 10 889 013,89 | 5 444 506,95 | 5 444 506,95 | В соответствии с производственной программой поставщика ресурса АО "ПО Водоканал", утвержденной постановлением РЭК КО от 13.11.2019 № 414. |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 1 989,00 | 2 246,70 | 2 246,70 | 1 989,00 | 257,70 | 2 246,70 | 257,70 | 2 246,70 | 1 123,35 | 1 123,35 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 175 053,06 | 203 216,40 | 175 053,06 | 175 053,06 | 0,00 | 175 053,06 | 28 163,34 | 203 216,40 | 101 608,20 | 101 608,20 | ПО ФАКТУ 2018 |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 95 470,83 | 88 682,00 | 95 470,83 | 95 470,83 | 0,00 | 95 470,83 | -6 788,83 | 88 682,00 | 44 341,00 | 44 341,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 33 008,52 | 67 821,40 | 33 008,52 | 33 008,52 | 0,00 | 33 008,52 | 34 812,88 | 67 821,40 | 33 910,70 | 33 910,70 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 46 573,71 | 46 713,00 | 46 573,71 | 46 573,71 | 0,00 | 46 573,71 | 139,29 | 46 713,00 | 23 356,50 | 23 356,50 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 1 417 215,39 | 1 086 000,00 | 1 272 786,33 | 1 417 215,39 | -232 845,08 | 1 184 370,31 | -1 382 648,15 | 34 567,25 | 17 283,62 | 17 283,62 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 10 657 473,33 | 10 955 881,90 | 10 746 075,57 | 10 657 473,33 | 186,22 | 10 657 659,55 | 60 644,71 | 10 718 118,04 | 5 359 059,02 | 5 359 059,02 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 4 262 989,33 | 4 518 121,21 | 4 298 430,23 | 4 262 989,33 | 186,22 | 4 263 175,55 | 24 257,88 | 4 287 247,22 | 2 143 623,61 | 2 143 623,61 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 40,00 | 41,24 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | В соответствии с утвержденными параметрами |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 6 394 484,00 | 6 437 760,69 | 6 447 645,34 | 6 394 484,00 | 0,00 | 6 394 484,00 | 36 386,82 | 6 430 870,82 | 3 215 435,41 | 3 215 435,41 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 6 393 214,00 | 6 436 490,69 | 6 447 645,34 | 6 393 214,00 | 0,00 | 6 393 214,00 | 36 386,82 | 6 429 600,82 | 3 214 800,41 | 3 214 800,41 | Согласно расчету в соответствии с п.4 МУ (Приказ ФСТ от 27.12.2013 № 1746-Э) |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 3 090 035,00 | 2 991 960,43 | 3 027 776,97 | 3 090 035,00 | -141 351,26 | 2 948 683,74 | -121 623,29 | 2 968 411,71 | 1 484 205,86 | 1 484 205,86 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 153 423,00 | 162 685,89 | 157 650,24 | 153 423,00 | 9 262,89 | 162 685,89 | 12 745,67 | 166 168,67 | 83 084,33 | 83 084,33 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 3 149 756,00 | 3 281 844,37 | 3 262 218,13 | 3 149 756,00 | 132 088,37 | 3 281 844,37 | 145 264,45 | 3 295 020,45 | 1 647 510,22 | 1 647 510,22 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 1 270,00 | 1 270,00 |  | 1 270,00 | 0,00 | 1 270,00 | 0,00 | 1 270,00 | 635,00 | 635,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **138 647,62** | **147 809,62** | **143 020,91** | **145 662,59** | **27 249,04** | **172 911,63** | **19 928,36** | **165 590,96** | **75 150,99** | **90 439,96** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **96 306,88** | **100 119,22** | **99 995,11** | **101 166,44** | **11 762,31** | **112 928,75** | **13 104,88** | **114 271,33** | **54 150,06** | **60 121,27** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **1 256,87** | **1 352,18** | **1 301,54** | **1 333,41** | **317,13** | **1 650,54** | **286,52** | **1 619,94** | **809,97** | **809,97** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 1 188,30 | 1 334,64 | 1 230,53 | 1 260,67 | 299,84 | 1 560,50 | 270,89 | 1 531,56 | 765,78 | 765,78 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | т | 58,59 | 78,07 | 58,59 | 58,59 |  | 58,59 |  | 58,59 | 29,30 | 29,30 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т | 20 280,00 | 17 095,38 | 21 000,75 | 21 515,05 |  | 26 632,03 |  | 26 138,19 | 26 138,19 | 26 138,19 |  |
| **ОР** | О | 3.1.2 | Коагулянт оксихлорида алюминия 20% | тыс руб | 65,11 | 17,54 | 67,42 | 69,07 | 16,42 | 85,50 | 14,84 | 83,92 | 41,96 | 41,96 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | т | 3,53 | 1,00 | 3,53 | 3,53 |  | 3,53 |  | 3,53 | 1,77 | 1,77 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/т | 18 434,90 | 17 543,90 | 19 090,08 | 19 557,59 |  | 24 209,02 |  | 23 760,11 | 23 760,11 | 23 760,11 |  |
| **ОР** | О | 3.1.3 | Праестол | тыс руб | 3,46 | 0,00 | 3,58 | 3,67 | 0,87 | 4,54 | 0,79 | 4,46 | 2,23 | 2,23 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | кг | 8,53 |  | 8,53 | 8,53 |  | 8,53 |  | 8,53 | 4,27 | 4,27 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/кг | 405,60 |  | 420,02 | 430,30 |  | 532,64 |  | 522,76 | 522,76 | 522,76 |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **1 996,57** | **1 955,52** | **2 067,53** | **2 118,16** | **501,66** | **2 619,82** | **455,15** | **2 573,31** | **1 286,66** | **1 286,66** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **8 183,44** | **7 140,85** | **8 597,63** | **8 902,34** | **-82,43** | **8 819,91** | **-851,39** | **8 050,96** | **4 025,48** | **4 025,48** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,04 | 1,77 | 1,86 | 3,31 | 0,00 | 1,92 | 0,00 | 1,92 | 1,92 | 1,92 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 175,12 | 2 034,14 | 2 192,96 | 2 175,12 | 0,00 | 2 166,98 | 0,00 | 2 193,00 | 1 096,50 | 1 096,50 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,20 | 0,18 | 0,20 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **252,63** | **294,65** | **315,35** | **274,82** | **65,66** | **340,48** | **-7,04** | **267,78** | **133,89** | **133,89** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,70 | 1,65 | 2,11 | 1,85 |  | 1,79 |  | 1,79 | 1,79 | 1,79 | По предложению организации в размере, не превышающем фактический средневзвешенный тариф 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 | 148,45 | 178,65 | 149,67 | 148,45 |  | 190,31 |  | 149,67 | 74,84 | 74,84 | По удельному расходу, в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными постановлением РЭК КО от 14.12.2017 № 491, и принятыми объемами воды |
| **ЭР** |  | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **334,15** | **398,97** | **335,02** | **363,51** | **97,57** | **461,08** | **63,42** | **426,93** | **213,46** | **213,46** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 626,34 | 1 595,88 | 1 675,10 | 1 769,22 |  | 1 707,70 |  | 1 707,70 | 1 707,70 | 1 707,70 | По предложению организации в размере, не превышающем фактический средневзвешенный тариф за 2018 г., с учетом прогнозных ИЦП Минэкономразвития РФ на электроэнергию на 2019 г. (105,4%) и на 2020 г. (104,8%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,21 | 0,25 | 0,20 | 0,21 |  | 0,27 |  | 0,25 | 0,13 | 0,13 | По фактическим расходам за 2018. |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **6 368,68** | **3 299,40** | **3 772,14** | **6 928,16** | **-3 115,50** | **3 812,66** | **-2 986,93** | **3 941,23** | **1 970,62** | **1 970,62** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,14 | 1,78 | 1,85 | 3,42 |  | 1,93 |  | 1,93 | 1,93 | 1,93 | По предложению организации в размере, не превышающем фактический средневзвешенный тариф 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 | 2 026,67 | 1 855,49 | 2 043,29 | 2 026,67 |  | 1 976,67 |  | 2 043,33 | 1 021,66 | 1 021,66 | По удельному расходу, в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными постановлением РЭК КО от 14.12.2017 № 491, и принятыми объемами воды |
| **ЭР** |  | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 227,98** | **3 147,83** | **4 175,13** | **1 335,86** | **2 869,83** | **4 205,69** | **2 079,16** | **3 415,02** | **1 707,51** | **1 707,51** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 606,30 | 1 550,66 | 1 670,05 | 1 747,41 |  | 1 682,28 |  | 1 682,28 | 1 682,28 | 1 682,28 | По предложению организации в размере, не превышающем фактический средневзвешенный тариф за 2018 г., с учетом прогнозных ИЦП Минэкономразвития РФ на электроэнергию на 2019 г. (105,4%) и на 2020 г. (104,8%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,76 | 2,03 | 2,50 | 0,76 |  | 2,50 |  | 2,03 | 1,02 | 1,02 | По фактическим расходам за 2018. |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **3 850,46** | **4 838,17** | **5 886,97** | **4 196,75** | **2 108,78** | **6 305,54** | **-236,43** | **3 960,32** | **1 980,16** | **1 980,16** | По расчету организации, в соответствии с установленными тарифами РЭК КО на тепловую энергию для отопления НФС. Подробно в экспертном заключении. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **46 709,81** | **49 979,25** | **46 612,34** | **48 216,58** | **260,26** | **48 476,84** | **5 629,60** | **53 846,17** | **26 296,97** | **27 549,21** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **46 709,81** | **49 979,25** | **46 612,34** | **48 216,58** | **260,26** | **48 476,84** | **5 629,60** | **53 846,17** | **26 296,97** | **27 549,21** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | АО "ПО Водоканал" ИНН: 4223030694 КПП: 422301001 | тыс руб | 46 709,81 | 49 979,25 | 46 612,34 | 48 216,58 | 260,26 | 48 476,84 | 5 629,60 | 53 846,17 | 26 296,97 | 27 549,21 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 4,96 | 4,96 | 4,83 | 5,12 |  | 5,02 |  | 4,95 | 4,83 | 5,06 | По утвержденному тарифу АО "ПО Водоканал". Постановление РЭК КО от 13.11.2019 № 414. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 9 417 300,00 | 10 075 350,00 | 9 650 589,00 | 9 417 300,00 |  | 9 650 589,00 |  | 10 889 013,89 | 5 444 506,95 | 5 444 506,95 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **17 570,40** | **17 274,13** | **18 194,85** | **18 640,44** | **4 433,31** | **23 073,75** | **4 005,45** | **22 645,88** | **11 322,94** | **11 322,94** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 451,69 | 17 555,01 | 17 036,38 | 17 453,59 | 0,00 | 21 604,63 | 0,00 | 21 204,01 | 21 204,01 | 21 204,01 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 89,00 | 82,00 | 89,00 | 89,00 |  | 89,00 |  | 89,00 | 89,00 | 89,00 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **5 376,54** | **5 286,32** | **5 567,62** | **5 703,97** | **1 356,58** | **7 060,56** | **1 225,67** | **6 929,64** | **3 464,82** | **3 464,82** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
| **ОР** |  | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  | **233,80** | **0,00** |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **8 172,95** | **9 083,59** | **8 463,41** | **8 670,68** | **2 062,17** | **10 732,85** | **1 863,15** | **10 533,83** | **2 907,43** | **7 626,40** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 2 804,30 | 2 412,41 | 2 903,96 | 2 975,08 | 707,57 | 3 682,65 | 639,28 | 3 614,37 | 1 807,18 | 1 807,18 |  |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 692,26 | 14 359,58 | 17 285,50 | 17 708,82 | 0,00 | 21 920,54 | 0,00 | 21 514,08 | 21 514,08 | 21 514,08 |  |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 0,00 | 14,00 |  | 14,00 | 14,00 | 14,00 |  |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 858,12 | 737,30 | 888,61 | 910,38 | 216,52 | 1 126,90 | 195,62 | 1 106,00 | 553,00 | 553,00 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 4 510,53 | 5 933,88 | 4 670,84 | 4 785,22 | 1 138,08 | 5 923,30 | 1 028,25 | 5 813,47 | 547,25 | 5 266,22 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | техническое обслуживание узла коммерческого учета тепловой энергии | тыс руб | 28,38 | 25,09 | 29,39 | 30,11 | 7,16 | 37,27 | 6,47 | 36,58 | 18,29 | 18,29 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | охрана объектов ЧОП | тыс руб | 3 661,34 | 3 373,05 | 3 791,46 | 3 884,32 | 923,82 | 4 808,14 | 834,66 | 4 718,98 |  | 4 718,98 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | использование кнопки экстренного вызова полиции | тыс руб | 198,95 | 265,03 | 206,02 | 211,07 | 50,20 | 261,27 | 45,35 | 256,42 | 128,21 | 128,21 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | техническое обслуживание системы охранно-пожарной сигнализации | тыс руб | 26,41 | 11,69 | 27,35 | 28,02 | 6,66 | 34,68 | 6,02 | 34,04 | 17,02 | 17,02 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.5 | техническое обслуживание и ремонт ККМ | тыс руб | 12,19 | 14,23 | 12,62 | 12,93 | 3,08 | 16,01 | 2,78 | 15,71 | 7,86 | 7,86 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | транспортирование твердых коммунальных отходов | тыс руб | 31,23 | 25,78 | 32,34 | 33,13 | 7,88 | 41,01 | 7,12 | 40,25 | 20,13 | 20,13 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.7 | расходы на охрану труда и технику безопасности | тыс руб | 152,29 | 439,65 | 157,70 | 161,56 | 38,42 | 199,98 | 34,72 | 196,28 | 98,14 | 98,14 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.8 | расходы на подготовку кадров | тыс руб | 30,80 | 45,05 | 31,90 | 32,68 | 7,77 | 40,45 | 7,02 | 39,70 | 19,85 | 19,85 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.9 | приобретение, заправка и переосвидетельствование огнетушителей | тыс руб | 41,83 | 16,90 | 43,32 | 44,38 | 10,56 | 54,94 | 9,54 | 53,91 | 26,96 | 26,96 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.10 | арендная плата | тыс руб | 104,41 | 1 189,00 | 108,12 | 110,77 | 26,34 | 137,11 | 23,80 | 134,57 | 67,29 | 67,29 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.11 | амортизация оборудования | тыс руб | 222,70 | 0,00 | 230,61 | 236,26 | 56,18 | 292,44 | 50,77 | 287,03 | 143,52 | 143,52 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.12 | расходы на содержание автотранспорта | тыс руб |  | 278,51 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.13 | техническое обслуживание системы коммерческого учета электроэнергии | тыс руб |  | 228,05 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.14 | прочее | тыс руб |  | 21,85 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **3 189,84** | **2 975,41** | **3 303,21** | **3 384,10** | **804,85** | **4 188,95** | **727,17** | **4 111,27** | **2 055,64** | **2 055,64** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Расходы на осуществление производственного контроля качества воды | тыс руб | 856,27 | 789,12 | 886,70 | 908,42 | 216,05 | 1 124,47 | 195,20 | 1 103,62 | 551,81 | 551,81 |  |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 1 909,39 | 1 949,19 | 1 977,25 | 2 025,67 | 481,77 | 2 507,44 | 435,27 | 2 460,94 | 1 230,47 | 1 230,47 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 424,18 | 237,10 | 439,26 | 450,01 | 107,03 | 557,04 | 96,70 | 546,71 | 273,36 | 273,36 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | услуги водоотведения | тыс руб | 164,76 | 122,52 | 170,62 | 174,79 | 41,57 | 216,36 | 37,56 | 212,35 | 106,18 | 106,18 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | разработка проекта зоны санитарной охраны | тыс руб | 259,42 | 0,00 | 268,64 | 275,22 | 65,46 | 340,68 | 59,14 | 334,36 | 167,18 | 167,18 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | измерение параметров эл. сетей | тыс руб |  | 45,32 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | отбор проб и сокращенный анализ трансформаторного | тыс руб |  | 26,51 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | поверка приборов учета | тыс руб |  | 11,91 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.6 | ремонт кабеля на ТП НФС | тыс руб |  | 20,02 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.7 | ремонт высоковольтных ячеек | тыс руб |  | 8,27 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.8 | прочее | тыс руб |  | 2,55 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **20 247,76** | **21 703,48** | **20 967,36** | **21 480,85** | **5 108,86** | **26 589,70** | **4 615,79** | **26 096,64** | **12 087,77** | **14 008,87** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **19 769,79** | **19 772,52** | **20 472,41** | **20 973,78** | **4 988,26** | **25 962,03** | **4 506,83** | **25 480,61** | **11 779,76** | **13 700,85** |  |
| **ОР** |  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 13 272,90 | 13 311,94 | 13 744,62 | 14 081,22 | 3 348,97 | 17 430,19 | 3 025,76 | 17 106,98 | 8 553,49 | 8 553,49 |  |
|  |  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 977,44 | 27 733,21 | 27 936,22 | 28 620,37 | 0,00 | 35 427,22 | 0,00 | 34 770,29 | 34 770,29 | 34 770,29 |  |
|  |  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 41,00 | 40,00 | 41,00 | 41,00 | 0,00 | 41,00 |  | 41,00 | 41,00 | 41,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 4 061,51 | 4 080,67 | 4 205,85 | 4 308,85 | 1 024,78 | 5 333,64 | 925,88 | 5 234,74 | 2 617,37 | 2 617,37 |  |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 435,39 | 2 379,91 | 2 521,94 | 2 583,70 | 614,50 | 3 198,20 | 555,18 | 3 138,89 | 608,90 | 2 529,99 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 398,51 | 257,28 | 412,67 | 422,78 | 100,55 | 523,33 | 90,85 | 513,62 | 256,81 | 256,81 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | ГСМ | тыс руб | 1 686,11 | 1 890,00 | 1 746,04 | 1 788,80 | 425,44 | 2 214,24 | 384,38 | 2 173,18 | 126,04 | 2 047,14 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.3 | ТО и ремонт автотранспорта и спец.техники | тыс руб | 60,62 | 138,56 | 62,77 | 64,31 | 15,30 | 79,61 | 13,82 | 78,13 | 39,06 | 39,06 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.4 | восстановление асфальтобетонных покрытий | тыс руб | 290,15 | 94,07 | 300,46 | 307,82 | 73,20 | 381,03 | 66,14 | 373,96 | 186,98 | 186,98 |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **477,96** | **1 930,96** | **494,95** | **507,07** | **120,60** | **627,67** | **108,96** | **616,03** | **308,01** | **308,01** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 477,96 | 708,95 | 494,95 | 507,07 | 120,60 | 627,67 | 108,96 | 616,03 | 308,01 | 308,01 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 1 222,01 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **13 323,65** | **15 055,56** | **13 797,17** | **14 135,06** | **3 363,87** | **17 498,92** | **3 037,33** | **17 172,39** | **8 586,19** | **8 586,19** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2018, с применением коэффициентов индексации на 2019 и 2020 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 104,7% и на 2020 г. 103%, с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) и ИКА (1,219) по имуществу, переданному по доп. соглашению от 05.09.2019 к договору аренды №1-А2018 от 30.11.2017 |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **9 683,71** | **9 649,66** | **10 027,87** | **10 273,44** | **2 443,36** | **12 716,80** | **2 207,55** | **12 481,00** | **6 240,50** | **6 240,50** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 638,13 | 30 928,40 | 27 584,85 | 28 260,39 | 0,00 | 34 981,61 | 0,00 | 34 332,97 | 34 332,97 | 34 332,97 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 30,29 | 26,00 | 30,29 | 30,29 |  | 30,29 |  | 30,29 | 30,29 | 30,29 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **2 963,21** | **2 949,20** | **3 068,53** | **3 143,67** | **747,67** | **3 891,34** | **675,51** | **3 819,18** | **1 909,59** | **1 909,59** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **676,72** | **2 456,70** | **700,78** | **717,94** | **172,85** | **890,78** | **154,27** | **872,21** | **436,10** | **436,10** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | предоставление услуг связи | тыс руб | 107,96 | 214,99 | 111,80 | 114,53 | 27,24 | 141,77 | 24,61 | 139,15 | 69,57 | 69,57 |  |
| **ОР** | О | 5.3.2 | информационные услуги | тыс руб | 98,41 | 80,04 | 101,91 | 104,40 | 24,83 | 129,23 | 22,43 | 126,84 | 63,42 | 63,42 |  |
| **ОР** | О | 5.3.3 | канцелярские, типографские расходы | тыс руб | 251,10 | 123,93 | 260,02 | 266,39 | 63,36 | 329,75 | 57,24 | 323,63 | 161,82 | 161,82 |  |
| **ОР** | О | 5.3.4 | почтовые расходы | тыс руб | 30,10 | 53,56 | 31,17 | 31,93 | 7,59 | 39,52 | 6,86 | 38,80 | 19,40 | 19,40 |  |
| **ОР** | О | 5.3.5 | содержание и обслуживание оргтехники | тыс руб | 38,44 | 518,09 | 39,80 | 40,78 | 9,70 | 50,48 | 8,76 | 49,54 | 24,77 | 24,77 |  |
| **ОР** | О | 5.3.6 | аренда офиса, серверного оборудования | тыс руб | 150,72 | 153,54 | 156,07 | 159,90 | 40,14 | 200,04 | 34,36 | 194,25 | 97,13 | 97,13 |  |
| **ОР** | О | 5.3.7 | программное обеспечение | тыс руб |  | 139,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 5.3.8 | агентские услуги | тыс руб |  | 972,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 5.3.9 | услуги банка | тыс руб |  | 106,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 5.3.10 | прочее | тыс руб |  | 94,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **6,20** | **1 558,54** | **612,20** | **6,20** | **1 260,68** | **1 266,88** | **567,96** | **574,16** | **287,08** | **287,08** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **6,20** | **1 558,54** | **612,20** | **6,20** | **1 260,68** | **1 266,88** | **567,96** | **574,16** | **287,08** | **287,08** | Учтено согласно расчету регулятора на имущество, относящееся к объектам централизованной системы ВС, за исключением амортизации транспортных средств, амортизации, учтенной в ст. "Цеховые расходы", с амортизированных средств. |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **8 302,11** | **9 212,85** | **6 898,70** | **8 274,38** | **5 501,69** | **13 776,07** | **-877,72** | **7 396,66** | **0,00** | **7 396,66** |  |
| **НР** |  | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  | 50,85 |  |  | 50,85 | 50,85 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Отклонены регулятором. По договору выкупного лизинга с АО ПО "Водоканал" от 19.08.2016 № 75 учтена амортизация оборудования в ст. "Цеховые расходы". |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 8 302,11 | 9 162,00 | 6 898,70 | 8 274,38 | 5 450,84 | 13 725,22 | -877,72 | 7 396,66 |  | 7 396,66 | Арендная плата учтена в пределах экономически обоснованного размера, в соответствии с договорами и расчетами регулятора. Подробно в экспертном заключении. |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **461,03** | **159,98** | **750,37** | **599,67** | **251,64** | **851,31** | **-519,89** | **79,78** | **39,89** | **39,89** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | **14,98** | **0,00** | **0,00** | **14,98** | **-14,98** |  | **-14,98** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Плата за пользование водным объектом | тыс руб | 431,20 | 0,00 | 679,86 | 569,84 | 212,18 | 782,02 | -548,28 | 21,56 | 10,78 | 10,78 | В соответствии со ст. 333.12 НК РФ |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  | 106,59 | 69,67 |  | 68,44 | 68,44 | 57,56 | 57,56 | 28,78 | 28,78 | В соответствиии с налоговой декларацией за 2018г. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 14,85 | 53,39 | 0,85 | 14,85 | -14,00 | 0,85 | -14,19 | 0,66 | 0,33 | 0,33 | По расчету регулятора |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **5 547,99** | **310,00** | **7 101,62** | **5 375,12** | **1 774,34** | **7 149,46** | **1 755,66** | **7 130,78** | **99,35** | **7 031,42** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 5 546,89 | 309,94 | 7 101,62 | 5 374,05 | 1 774,34 | 7 148,04 | 1 755,66 | 7 129,37 | 99,33 | 7 030,04 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1,10 | 0,06 | 0,00 | 1,07 | 0,00 | 1,42 | 0,00 | 1,41 | 0,02 | 1,39 |  |
| **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 | 170,10 | 310,00 | 169,55 | 170,10 | 47,29 | 217,39 | 28,61 | 198,71 | 99,35 | 99,35 | В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами (постановление РЭК КО от 14.12.2017 № 491). |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 5 377,89 |  | 6 932,07 | 5 205,02 | 1 727,05 | 6 932,07 | 1 727,05 | 6 932,07 |  | 6 932,07 | По предложению организации в пределах размера установленного действующим законодательством. |
| **КР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **5 564,22** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-317,34** | **-317,34** | **-158,67** | **-158,67** |  |
| **КР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | **5 564,22** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **-317,34** | **-317,34** | -158,67 | -158,67 | Экономия затрат по электроэнергии связанная с незапланированным снижением тарифа, рассчитана с учетом планового удельного расхода и фактического тарифа за 2018. |
| **КР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **5 206,22** |  | **11 911,40** | **11 911,40** | **4 402,28** | **4 402,28** |  | **4 402,28** | По покупной воде, теплоэнергии, налогам. Подробно в экспертном заключении. |
| **КР** |  | **13** | **Величина отклонения неподконтрольных расходов** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** |  | **-446,18** | **-446,18** |  | **-446,18** | Отклонение по статьям: пользование водным объектом (431,20 тыс. руб.), плата за негативное воздействие (14,98 тыс. руб.) |
| **КР** |  | **14** | **Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **12 500,41** |  | **828,52** | **828,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | **15** | **Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** |  | **-975,89** | **-975,89** | **-975,89** | **0,00** | Сверхплановая выручка. |
|  |  | **18** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **144 195,61** | **148 119,62** | **148 392,56** | **151 037,71** | **40 106,26** | **191 143,97** | **24 346,89** | **175 384,60** | **74 115,79** | **101 268,82** |  |
|  |  | 18.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 144 166,98 | 148 090,40 | 148 392,56 | 151 007,71 | 40 106,26 | 191 106,01 | 24 346,89 | 175 349,97 | 74 101,15 | 101 248,82 |  |
|  |  | 18.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 28,64 | 29,22 | 0,00 | 30,00 | 0,00 | 37,96 | 0,00 | 34,64 | 14,64 | 20,00 |  |
|  |  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **22,55** | **23,01** | **23,01** | **23,62** |  | **29,89** |  | **27,27** | **23,05** | **31,49** | **136,6** |
|  |  | 19.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 22,55 | 23,01 | 23,01 | 23,62 |  | 29,89 |  | 27,27 | 23,05 | 31,49 |  |
|  |  | 19.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 22,55 | 23,01 | 0,00 | 23,62 |  | 29,89 |  | 27,27 | 23,05 | 31,49 |  |
|  |  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **43 331,31** | **42 648,14** | **44 871,30** | **45 970,18** |  | **56 903,39** |  | **55 848,23** | **27 924,11** | **27 924,11** |  |
|  |  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **174,29** | **162,00** | **174,29** | **174,29** |  | **174,29** |  | **174,29** | **174,29** | **174,29** |  |
|  |  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **20 717,54** | **21 938,34** | **21 453,84** | **21 979,23** |  | **27 206,61** |  | **26 702,12** | **13 351,06** | **13 351,06** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **23,05** | 31,49 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 74115,79 | 101254,06 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2019 | 2020 | 0,000 | -14,755 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  | **1** | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,6** | **4,0** |  |  | **4,70** | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,03554** | **1,030** |  |  | **1,03653** | **1,01970** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,12** |  | **0,12** | **0,12** |  | **0,13** |  | **0,12** |  |  |  |
|  |  |  | **ИКА** |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,2194** |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **138 641,42** | **146 251,08** | **140 678,74** | **145 656,39** | **25 988,36** | **171 644,75** | **19 360,40** | **165 016,80** | **74 863,91** | **90 152,88** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **71 134,57** | **74 919,99** | **73 662,70** | **75 466,67** | **17 948,43** | **93 415,09** | **16 216,23** | **91 682,90** | **42 521,42** | **49 161,49** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **59 323,41** | **64 190,24** | **58 418,41** | **61 287,38** | **8 122,37** | **69 409,75** | **3 995,56** | **65 282,94** | **28 317,02** | **36 965,92** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **8 183,44** | **7 140,85** | **8 597,63** | **8 902,34** | **- 82,43** | **8 819,91** | **- 851,39** | **8 050,96** | **4 025,48** | **4 025,48** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **6,20** | **1 558,54** | **612,20** | **6,20** | **1 260,68** | **1 266,88** | **567,96** | **574,16** | **287,08** | **287,08** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **170,10** | **310,00** | **169,55** | **170,10** | **47,29** | **217,39** | **28,61** | **198,71** | **99,35** | **99,35** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **5 377,89** | **-** | **6 932,07** | **5 205,02** | **1 727,05** | **6 932,07** | **1 727,05** | **6 932,07** | **-** | **6 932,07** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ** | **тыс руб** |  |  |  |  | **11 082,88** | **11 082,88** | **2 662,87** | **2 662,87** | **- 1 134,56** | **3 797,43** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **144 195,61** | **148 119,62** | **148 392,56** | **151 037,71** | **29 023,38** | **180 061,09** | **24 346,89** | **175 384,60** | **74 115,79** | **101 268,82** |  |

Приложение № 16 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ООО «Киселевский водоснаб»**

**(г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный, п. Севск,**

**с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа)**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС) \* | 26,10 | 27,12 | 27,58 | 27,66 | 27,66 | 37,79 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 22,12 | 22,98 | 22,98 | 23,05 | 23,05 | 31,49 |

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

».

Приложение № 17 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным ООО «Киселевский водоснаб» для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Киселевска, в части 2020 года**

1. **НОРМАТИВНО ПРАВОВАЯ БАЗА**

* Гражданский кодекс Российской Федерации (далее – ГК РФ);
* Налоговый кодекс Российской Федерации (далее - НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (далее - ТК РФ);
* Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановление Правительства РФ от 6 июля 1998 г. № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;
* Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075  
  «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее Основы ценообразования);
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 323 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов удельного расхода топлива на отпущенную электрическую и тепловую энергию от тепловых электрических станций и котельных»;
* Приказ Минэнерго РФ от 30.12.2008 № 325 «Об организации в Министерстве энергетики Российской Федерации работы по утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии» (вместе с «Инструкцией по организации в Минэнерго России работы по расчету и обоснованию нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии»);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее методические указания);
* Приказ Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в теплоэнергетической отрасли.

Вся нормативно – методическая основа используется в редакции, действующей на момент проведения экспертизы.

1. **Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – общество с ограниченной ответственностью «Киселёвский водоснаб».

Сокращенное наименование организации – ООО «КВС».

Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

Юридический адрес: 652700, Кемеровская область, г. Киселёвск,

ул. Коммунальная, 5.

Фактический адрес: 652700, Кемеровская область, г. Киселёвск,

ул. Добровольная 30 А.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя - генеральный директор Хадыев Ибрагим Файзылхакович.

ООО «Киселёвский водоснаб», далее предприятие, применяет общую систему налогообложения.

Основной сферой деятельности предприятия является холодное водоснабжение. Также, предприятие осуществляет теплоснабжение здания насосной фильтровальной станции (НФС) и потребителей населённого пункта Гидроузел  
г. Киселевска, Киселёвского муниципального района.

Имущество: здание котельной насосной фильтровальной станции (НФС) с оборудованием по адресу: г. Киселёвск, ул. Добровольная, 30 А, тепловые сети протяженностью 1897 м в 2-трубном исчислении переданы ООО «Киселёвский водоснаб» по договору аренды имущества № 60 от 05.04.2018, сроком действия с 05.04.2018 по 31.12.2021, с МП «Тепло».

ООО «Киселёвский Водоснаб» осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим на территории Российской Федерации законодательством, Уставом предприятия (том 1, с. 2-13).

1. **ОЦЕНКА ДОСТОВЕРНОСТИ ДАННЫХ, ПРИВЕДЕННЫХ В ПРЕДЛОЖЕНИЯХ ОБ УСТАНОВЛЕНИИ ТАРИФОВ И (ИЛИ) ИХ ПРЕДЕЛЬНЫХ УРОВНЕЙ**

ООО «Киселёвский водоснаб» обратилось в РЭК КО с заявлением на проведение корректировки НВВ и установленных тарифов на тепловую энергию на 2020 год (исх. № 398 от 29.04.2019; вх. № 2110 от 29.04.2019).

Материалы по расчету тарифов на 2020 год подготовлены в соответствии с требованиями «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, и «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утверждённых Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

Расчетно-обосновывающие материалы представлены в соответствии с требованиями п. 16 Правил регулирования, оформлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия. На основании представленных документов региональной энергетической комиссией Кемеровской области открыто тарифное дело № РЭК/48-КВС-2020 от 13.05.2019.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом, эксперты исходили из того, что представленная предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для корректировки тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

1. **Основные методологические положения по корректировке необходимой валовой выручки**

**на 2020 год**

Тарифы предприятия с 01.01.2020 подлежат регулированию в соответствии с п.1 п.2.2 статьи 8 Федерального закона от 27.07.2010  
№ 190-ФЗ «О теплоснабжении», поскольку ООО «Киселёвский водоснаб» производит реализацию тепловой энергии (мощности), необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

При расчете долгосрочных тарифов второго года первого долгосрочного периода регулирования 2019 – 2021 годы экспертами использовался метод индексации установленных на предыдущий период операционных расходов, в соответствии с методическими указаниями, корректировкой энергетических ресурсов, в соответствии с нормативными и ценовыми показателями, корректировкой неподконтрольных расходов и прибыли, в соответствии с имеющимися в распоряжении экспертов документами и фактическими показателями.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифов методом индексации установленных тарифов определялась на основе долгосрочных параметров регулирования.

Перечень долгосрочных параметров представлен в п. 33 «Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденных Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, а также отражен в Приложении 7 **«**Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения», утвержденного Приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163.

Для составления данного заключения эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на официальном сайте Минэкономразвития РФ 30.09.2019, в соответствии с которым ИПЦ на 2020 год составит 103,0 %.

1. **ЭКСПЕРТИЗА НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ НА ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА 2020 ГОД**

Согласно пункту 49, в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый i-й год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования (далее - скорректированная плановая НВВ).

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i-й год долгосрочного периода регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

**5.1. Результаты деятельности предприятия за последний отчётный год**

При проведении данной экспертизы специалистами уделено значительное внимание проверке фактической и планируемой себестоимости и прибыли как составных частей тарифа.

При этом эксперты исходили из объема (полноты) и достоверности предоставленной информации, за которую несет ответственность  
ООО «Киселевский водоснаб».

Для установления достоверности отнесения фактических затрат на себестоимость услуг эксперты руководствовались следующими принципами:

* производственная направленность затрат, т.е. прямая обусловленность производственной деятельностью предприятия, подлежащей регулированию;
* технологическое и номенклатурное соответствие, т.е. обусловленность технологией и организацией производства;
* количественное соответствие, т.е. обусловленность списываемых затрат производственными нормами, установленными регулирующими органами, отраслевыми нормативными материалами или самим предприятием;
* действительность произведения затрат, т.е. правомерность списания только действительно произведенных затрат, что устанавливается выборочной проверкой отдельных производственных участков, по которым произошло списание фактических затрат.

С целью получения выводов, подтверждающих обоснованность затрат, включаемых в расчет тарифа, эксперты пытались провести анализ плановых и фактических расходов в разрезе статей затрат, учитывающий объемные показатели, нормы и нормативы материальных затрат, а также особенности технических и технологических способов производства, аналитические расчеты и обоснования.

В результате анализа фактических и плановых расходов по отчётным данным предприятия за 2018 год, можно отметить следующее:

1. Фактические объемы реализованной тепловой энергии на потребительский рынок оказались меньше, чем запланированные на 20,60 Гкал (или 2,21%).

2. Фактический расход угля по итогам 2018 года оказался ниже планового на 135,93 т (или 14,55%), за счет фактического использования более калорийного угля (57,1 % марки ССр и 42,9 % марки Др, с калорийностью соответственно Qнр – 6 020 ккал/кг и Qнр – 5 320 ккал/кг). В качестве планируемого на 2018 год топлива закладывался каменный уголь марки Др (Qнр – 5 320 ккал/кг).

3. Фактическая стоимость натурального топлива за 2018 год снизилась по сравнению с планом на 321,56 тыс. руб. (или 23,25 %). При этом средняя цена за 1 тонну угля ниже плановой на 150,71 руб. (или 10,18 %).

4. Общий расход электроэнергии на производство тепловой энергии больше планового на 11,03 тыс. кВтч (или 5,15 %). При этом фактический тариф на электроэнергию выше планируемого на 0,19 руб./кВтч (или 5,16%). Фактические затраты по статье «Электроэнергия» выше плановых на 86,11 тыс. руб. (или 10,66 %).

6. Фактические расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг) за 2018 год ниже плановых на 893,30 тыс. руб. (или 13,64 %).

7. Внереализационные расходы составили 413,64 тыс. руб.

8. В целом необходимая валовая выручка за 2018 год составила 6 089,50 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок 2 157,80 тыс. руб., что на 304,15 тыс. руб. (или 12,35 %) ниже плановой.

9. Информацию о фактической валовой выручке на потребительском рынке за 2018 год, предприятие представило в виде сметы (том 1, с. 68).

Тарифы на 2018 год для ООО «Киселевский водоснаб» установлены постановлением региональной энергетической комиссией Кемеровской области  
от 20.12.2017 № 614 «Об установлении ООО «Киселевский водоснаб» тарифов на тепловую энергию (мощность), реализуемую на потребительском рынке  
г. Киселевска, на 2018 год».

Результаты выполненного анализа по факту 2018 года приводятся в данном экспертном заключении справочно.

* 1. **Определение полезного отпуска тепловой энергии на второй год первого долгосрочного периода регулирования**

Согласно [пункту 22](https://legalacts.ru/doc/postanovlenie-pravitelstva-rf-ot-22102012-n-1075/#000013) Основ ценообразования тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) на расчетный период регулирования, определенного в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими [указаниями](https://legalacts.ru/doc/prikaz-fst-rossii-ot-13062013-n-760-e/#100015) и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

Фактический полезный отпуск тепловой энергии, реализация которой необходима для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей, определяется органом регулирования на основании анализа статистической отчетности регулируемой организации, осуществляющей отпуск тепловой энергии для нужд отопления и горячего водоснабжения населению и приравненным к нему категориям потребителей, содержащей сведения об объемах полезного отпуска тепловой энергии для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей за последний отчетный год.

Руководствуясь п. 8 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, эксперты считают обоснованным расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определить в соответствии со схемой теплоснабжения Киселевского городского округа, актуализированной на 2020 год.

Предложения предприятия и экспертов, в части баланса потребления тепловой энергии на потребительском рынке на 2020 год сведены в таблицу 1 «Баланс тепловой энергии».

Таблица 1

Баланс тепловой энергии

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единицы измерения | Предложение предприятия на 2019 год | Предложение экспертов на 2019 год | Корректировка предложения предприятия |
|
|
| Нормативная выработка тепловой энергии | тыс. Гкал | 3,19400 | 3,19400 | 0,0000 |
| Собственные нужды котельных | тыс. Гкал | 0,08200 | 0,08200 | 0,0000 |
| Потери тепловой энергии в сетях | тыс. Гкал | 0,52700 | 0,52700 | 0,0000 |
| Полезный отпуск тепловой энергии | тыс. Гкал | 2,58500 | 2,58500 | 0,0000 |
| - потребительский рынок | тыс. Гкал | 0,90260 | 0,90260 | 0,0000 |
| - бюджетные потребители | тыс. Гкал | 0,00000 | 0,00000 | 0,0000 |
| - жилищные организации | тыс. Гкал | 0,90260 | 0,90260 | 0,0000 |
| - прочие потребители | тыс. Гкал | 0,00000 | 0,00000 | 0,0000 |
| - производственные нужды | тыс. Гкал | 1,68200 | 1,68240 | 0,0004 |

Объемы отпуска тепловой энергии приняты экспертами на основании схемы теплоснабжения г. Киселёвска, актуализированной на 2020 год постановлением Администрации Киселевского городского округа от 10.06.2019 № 76  
«Об утверждении Схемы теплоснабжения Киселевского городского округа с перспективой до 2028 года. Актуализация на 2020 год», размещенной по адресу <http://shahter.ru/dokumenty/normativno-pravovye-akty/2019/iyun-2019g>.

Потери тепловой энергии приняты экспертами в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 09.10.2018 № 243   
«Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям предприятий Кемеровской области на 2019 год». Объем отпуска тепловой энергии на потребительский рынок составил 902,6 Гкал или 34,92 %. Предприятием представлен реестр договоров теплоснабжения (том 1, с. 111 тарифного дела).

**5.3 Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов,  
холодной воды и теплоносителя**

Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов рассчитывается, в том числе, с учётом топлива (для организаций, осуществляющих деятельность по производству тепловой энергии (мощности)), потерь тепловой энергии (для организаций, осуществляющих деятельность по передаче тепловой энергии, теплоносителя)), электроэнергии, холодной воды, теплоносителя, в соответствии с пунктом 28 и пунктом 31 Основ ценообразования.

**Расходы на топливо**

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 1 065,70 тыс. руб., в том числе на топливо 1 065,70 тыс. руб.

В подтверждение данной статьи предприятием представлены следующие документы:

- расчет затрат на котельное топлив, используемое для выработки тепловой по энергии на 2020 год (том 1, с. 160);

- договор на поставку каменного угля марки ССр № 14-02/19 от 14.02.2019 с ООО «МелТЭК» (том 1, с. 161-167);

- извещение о проведении запроса ценовых котировок (том 1, с. 168);

- протокол заседания комиссии ООО «КВС» о признании торгов на поставку каменного угля несостоявшимися (том 1, с. 169).

Объем натурального топлива, необходимого для производства тепловой энергии, рассчитан экспертами исходя из норматива удельного расхода условного топлива, утверждённого постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 19.11.2019 № 437 «Об утверждении нормативов удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии, за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более, на 2020 год», в размере – 218,9 кг у.т./Гкал. и теплового эквивалента в размере 0,93 согласно низшей теплоты сгорания каменного угля 6494 ккал/кг (тепловой эквивалент принят по шаблону WARM.TOPL.Q3.2019). При расчете объема натурального топлива учтена естественная убыль натурального топлива в соответствии с действующим законодательством, всего, 1 %, в том числе при автомобильных перевозках - 0,5%, складском перемещении - 0,25%, хранении на складе - 0,25%. Расчетный объем натурального топлива составил – 741,64 т.

В соответствии с п. 28 Основ ценообразования стоимость одной тонны топлива рассчитана экспертами на основании данных шаблона WARM.TOPL.Q3.2019 (1 286,86 руб. без НДС), с учетом роста цены на уголь каменный на 2020 год (прогноз) – 1,041 (прогноз Минэкономразвития опубликован 30.09.2019).

1 286,86\*104,1/100= 1 339,62 руб./т

Доставка топлива на котельные осуществляется автотранспортом. Затраты на доставку угля до склада котельной учтены экспертами в операционных расходах предприятия в статье «Услуги производственного характера».

Рассчитанные экспертами расходы на топливо для производства и реализации тепловой энергии на 2020 год составили 993,52 тыс. руб., в том числе: стоимость натурального топлива 993,52 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложения предприятия в сторону снижения составляет 72,18 тыс. руб.

**Расходы на электроэнергию**

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 893,03 тыс. руб.

Поставщиком электрической энергии на уровне напряжения СН-2 является ПАО «Кузбассэнергосбыт» в соответствии с договором электроснабжения от 01.01.2017 № 661335. Срок действия договора с 01.01.2017 по 31.12.2017 года с автоматической пролонгацией (том 1, с. 182-220 тарифного дела);

По данной статье предприятие представило следующие обосновывающие материалы и копии документов:

- таблица «Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы» (том 1,  
с. 180);

- исходные данные для расчета затрат на электрическую энергию, используемую в процессе выработки и транспортировки тепловой энергии (том 1,  
с. 181);

- договор энергоснабжения от 01.01.2017 № 661335  
с ПАО «Кузбассэнергосбыт» с приложениями и дополнительными соглашениями (том 1, с. 182-220);

- счет-фактуры за электроэнергию за январь-февраль 2019 года (том 1, с. 221-222).

При расчете количества электроэнергии на 2020 год, требуемой при производстве тепловой энергии, экспертами принят расход электрической энергии, согласно плановому удельному расходу электроэнергии – 67,21 кВтч/Гкал. Объём потребления электроэнергии составил 214,67 тыс. кВтч по уровню напряжения СНII (принят с учетом запланированного на долгосрочный период регулирования).

В соответствии с пп в) п 28 Основ ценообразования тариф на электроэнергию принят экспертами как средневзвешенная величина тарифа за январь-декабрь 2018 года (том 1, с. 80), (тариф составил 3,97 руб./кВтч без НДС), с учетом прогнозных индексов на 2019 и 2020 год соответственно, по электроэнергии – 1,54; 1,048 % (прогноз Минэкономразвития РФ, опубликован 30.09.2019). Плановая величина тарифа на 2020 год составит 4,38 руб./кВтч (с НДС).

Рассчитанные экспертами расходы на покупку электрической энергии составят 4,38\*214,67=940,25 тыс. руб.

В связи с тем, что предложение предприятия не превышает экономически обоснованный уровень, в целях соблюдения баланса экономических интересов регулируемых организаций и интересов потребителей эксперты считают целесообразным принять расходы по данной статье по предложению предприятия в размере 893,03 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложения предприятия отсутствует.

**Расходы на холодную воду**

В технологических целях для котельной НФС поставляется холодная вода собственного производства ООО «КВС».

Предприятием заявлены расходы на производство и транспортировку тепловой энергии по данной статье в размере 30,54 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов по данной статье предприятие представило расчет объема потребления холодной воды по котельной (том 1, с. 179). Годовой объем воды составит 1,27 тыс. м3.

Постановлением РЭК КО от \_\_.11.2019 № \_\_\_ «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от 14.12.2017 № 492 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Киселевский водоснаб» (г. Киселевск, п. Верх-Егос, п. Центральный,  
п. Севск, с. Кутоново Прокопьевского муниципального округа)» в части 2020 года», утверждены тарифы на питьевую воду:

с 01.01.2020 – 23,05 руб./м3;

с 01.07.2020 – 31,49 руб./м3.

Затраты на холодную воду на 2020 год по расчетам экспертов составят 34,09 тыс. руб. Среднегодовая стоимость 1 м3 воды (с учетом доли отпуска тепловой энергии по полугодиям 0,56/0,44 по данным шаблона BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2018.FACT) составит 26,76 руб. Объем воды принят экспертами на уровне предложений предприятия.

В связи с тем, что предложение предприятия не превышает экономически обоснованный уровень, в целях соблюдения баланса экономических интересов регулируемых организаций и интересов потребителей эксперты считают целесообразным принять расходы по данной статье по предложению предприятия в размере 30,54 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложения предприятия отсутствует.

**Расходы на теплоноситель**

По данной статье предприятием расходы не заявлены.

Общая величина расходов на приобретение энергетических ресурсов на производство и передачу тепловой энергии ООО «КВС» на 2020 год приведена в таблице 2.

Таблица 2

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,

холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы)

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Предложение предприятия  на 2020 год | Предложение экспертов  на 2020 год |
| 1 | Расходы на топливо | 1 065,70 | 993,52 |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 893,03 | 893,03 |
| 3 | Расходы на холодную воду | 30,54 | 30,54 |
| 4 | ИТОГО | 1 989,27 | 1 917,09 |

**5.4 Расчет операционных (подконтрольных) расходов на второй год первого долгосрочного периода регулирования**

На 2020 год второго года первого долгосрочного периода регулирования корректируются прогнозные параметры регулирования (далее также - плановые параметры расчета тарифов) в соответствии с приложением 5.2 к Методическим указаниям (см. таблицу 3).

Согласно пункту 59 Методических указаний, операционные расходы регулируемой организации устанавливаются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов. При индексации применяются индекс потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенный в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекс эффективности операционных расходов и индекс изменения количества активов.

В соответствии с пунктом 36 Методических указаний, операционные (подконтрольные) расходы рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные (подконтрольные) расходы в i-м году. Для первого года долгосрочного периода регулирования уровень операционных расходов (базовый уровень операционных расходов) определяется в соответствии с [пунктом 37](consultantplus://offline/ref=A37521EA361ED50104108DD2F9260606EBF5D25EFA1911A6CD2220F817507A938366565BBEB9709805631007D4165DA25BFF2F156334F111YFpDI) Методических указаний, тыс. руб.;

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

Индекс эффективности операционных расходов устанавливается органом регулирования для каждой регулируемой организации при применении метода доходности инвестированного капитала или метода индексации установленных тарифов с целью обеспечения поэтапного достижения эффективного уровня операционных расходов организации.

Согласно Приложению 1 к Методическим указаниям индекс эффективности операционных расходов для ООО «КВС» устанавливается в размере 1%.

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на i-й год;

Кэл - коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, устанавливаемый равным 0,75;

ИКАi - индекс изменения количества активов, применяемый с целью учета зависимости операционных расходов от размера активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, определяемый на i-й год.

В соответствии с пунктом 38 Методических указаний, индекс изменения количества активов рассчитывается в отношении деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя по [формуле:](#Par4) , в отношении деятельности по производству тепловой энергии (мощности) по [формуле:](#Par6) , где:

УЕi, УЕi-1 - количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления деятельности по передаче тепловой энергии, теплоносителя, соответственно в годах i и (i-1), определяемое органом регулирования в соответствии с [приложением 2](consultantplus://offline/ref=7398D80FC6FF0B531002213767771D930DAD8DBA6BA0426D813336B2A78AB6C64967A328C3E0AC4F7D37A3514A682D0D26B0FE407C92A554lDr3I) к Методическим указаниям с учетом активов, фактически введенных в эксплуатацию, и активов, использование которых планируется начать в i-м, (i-1)-м году в соответствии с утвержденной инвестиционной программой;

рi, рi-1 - установленная тепловая мощность источника тепловой энергии организации, осуществляющей производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя, в i-м и (i-1)-м годах соответственно, определяемая с учетом инвестиционной программы регулируемой организации на соответствующий год, Гкал/ч.

Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии в 2020 году не изменяется, количество условных единиц в 2020 году не меняется, соответственно, индекс изменения количества активов (ИКА) будет равен 0.

Итого, сумма подконтрольных расходов, подлежащая включению в необходимую валовую выручку на тепловую энергию в 2020 году, по мнению экспертов, составит 1 484,83 тыс. руб.

Для составления данного заключения эксперты руководствовались Прогнозом Минэкономразвития РФ, опубликованным на сайте 30.09.2019, в соответствии с которым ИПЦ на 2020 год составил 103,0 %.

= 4 170 × (1-1/100)×(1+0,030)×(1+0,75×0) = 4 252,48 тыс. руб.

*ск*

*i*

*ОР*

Таким образом, рост операционных расходов на 2020 год относительно уровня 2019 года составит 1,97 %. Данный индекс операционных расходов применим ко всем статьям раздела операционные (подконтрольные) расходы.

Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на 2020 год долгосрочного периода регулирования (приложение 5.2 к Методическим указаниям)

Таблица 3

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| год | 2019 | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | доли |  | 0,030 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % |  | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % |  | 0 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. |  |  |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 1,2 | 1,2 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  |  | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % |  | 1,0197028 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 4 170 | 4 252,48 |

**5.5 Неподконтрольные расходы**

**«Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (водоотведение, покупная тепловая энергия (за исключением покупки потерь при передаче тепловой энергии)»**

Данные расходы рассчитываются в соответствии с пунктами 28 и 31 Основ ценообразования.

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 32,90 тыс. руб., в том числе: услуги по водоотведению 12,39 тыс. руб., услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами 20,51 тыс. руб.

По данной статье предприятие представило следующие обосновывающие материалы и копии документов:

- расчет расходов на оплату услуг, оказываемых регулируемыми организациями (услуги по водоотведению) (том 1, с. 116 тарифного дела);

- договор № 838 от 01.01.2017 с ООО «Канализационное хозяйство» (том 1, с. 117-137). Срок действия с 01.01.2017 по 31.12.2017 с автоматической пролонгацией;

- договор водоотведения № 832 от 03.06.2019 с МП «Кристалл» (с. 1-9 дополнительные документы);

- договор на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами от 01.06.2018 № 7763-2018/ТКО/114 с ООО «ЭкоТек» (том 1, с. 138-147).

Постановлением РЭК КО от 12.09.2019 № 264 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение МП «Кристалл» (г. Киселевск) установлены тариф в размере:

- с 01.01.2020 г. – 20,68 руб./м3;

- с 01.07.2020 г. – 22,01 руб./м3.

Проанализировав представленные данные, эксперты предлагают также учесть в данной статье расходы в размере 12,34 тыс. руб., в том числе: услуги по водоотведению 12,34 тыс. руб. (по договору с МП «Кристалл», с учетом доли отпуска тепловой энергии по полугодиям 0,56/0,44), услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами 0,00 тыс. руб., в связи с отсутствием подтверждающих документов по фактически понесенным затратам (бухгалтерские проводки, счет-фактуры, акты выполненных работ).

Корректировка затрат по данной статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 20,56 тыс. руб.

**«Арендная плата»**

В неподконтрольные расходы включается арендная плата только в части имущества, используемого для осуществления регулируемого вида деятельности, и определяется в соответствии с пунктами 45 и 65 Основ ценообразования.

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 221,00 тыс. руб.

По данной статье предприятие представило следующие обосновывающие материалы и копии документов:

- расчет расходов на арендную плату (том 1, с. 147);

- договор аренды имущества от 05.04.2018 № 60 с МП «Тепло» с приложениями (том 1, с. 20-23);

- расчет-экономическое обоснование арендной платы к договору аренды имущества № 60 (расчет амортизации и налога на имущество), (том 1, с. 148);

- соглашение от 31.10.2019 об изменении договора аренды имущества  
от 05.04.2018 № 60 (с. 1-2 дополнительные документы).

Проанализировав представленные материалы тарифного дела, эксперты предлагают принять расходы по данной статье в размере 217,01 тыс. руб.

Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 3,99 тыс. руб. Сумма арендной платы рассчитана экспертами на основании соглашения от 31.10.2019 об изменении договора аренды имущества  
от 05.04.2018 № 60:

(8984,0\*12+12716,69\*12) /1,2=217,01 тыс. руб. (без НДС).

Размер арендной платы по договору аренды имущества от 05.04.2018 № 60 (соглашение от 31.10.2019) не превышает экономически обоснованный уровень, определяемый в соответствии с п. 45 Основ ценообразования (сумма амортизации 546,53 тыс. руб., сумма налога на имущество 175,60 тыс. руб.)

**«Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей», в том числе:**

**- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду**

Предприятием не заявлены расходы по данной статье.

**- транспортный налог**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 5,15 тыс. руб. (расчет транспортного налога том 1, с. 149).

Предприятием представлена налоговая декларация по транспортному налогу за 2018 год (том 1, с. 46-64). Процент распределение затрат по видам деятельности по факту 2018 года (ОСВ счет 26, ОСВ счет 20) составил:

- холодное водоснабжение – 93 %

- теплоснабжение – 7 %.

Эксперты считают данные расходы экономически обоснованными и предлагают принять на уровне предложений предприятия.

**- расходы, связанные с созданием нормативного запаса топлива**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере 374,73 тыс. руб. (расчет расходов, связанных с созданием нормативного запаса топлива, том 1, с. 150).

Предприятие принимает расходы по статье исходя из общих запасов топлива  
267 т, утвержденных постановлением региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 09.10.2018 № 245.

Эксперты отмечают, что постановлением РЭК КО от 09.10.2018 № 245 «Об утверждении нормативов запасов топлива на источниках тепловой энергии Кемеровской области за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более, на 2019 год» утверждены нормативы запасов топлива, в том числе ООО «Киселевский водоснаб» на 2019 год.

Постановлением региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 19.11.2019 № 438 утверждены нормативы запасов топлива, в том числе  
ООО «Киселевский водоснаб» на 2020 год:

Таблица 4

**Нормативы создания запасов топлива на котельной на 2020 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | тыс. тонн |
| Организация | Вид топлива | Нормативы создания запасов топлива  на 1 октября 2020 г. | | |
| Общий запас топлива | в том числе | |
| эксплуатационный запас | неснижаемый запас |
| ООО «КВС»  (г. Киселевск) | Уголь | 0,267 | 0,230 | 0,037 |

В НВВ первого года первого долгосрочного периода регулирования (2019 год) экспертами учтены расходы по созданию нормативных запасов топлива. В данном периоде регулирования экспертами учитывается разница в цене на уголь и транспортные расходы.

Расходы по данной статье по предложениям экспертов составят:

(1339,62-1286,86) руб./т\*267,00 т/1000=14,09 тыс. руб.

Обоснование стоимости одной тонны топлива с учетом доставки до склада котельной п. Темиртау см. в статье «Расходы на топливо».

Корректировка плановых расходов по данной статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 360,64 тыс. руб.

**«Отчисления на социальные нужды»**

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 774,00 тыс. руб.

Предприятием представлено уведомление Фонда социального страхования РФ о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (том 1, с. 152-153).

В расходы по статье «Отчисления на оплату труда» включаются:

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 426, 427 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016) в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования;

- сумма страховых взносов в соответствии со ст. 428 НК Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 28.12.2016);

- сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (согласно Правилам отнесения видов экономической деятельности к классу профессионального риска, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.12.2005 № 713 в ред. от 31.12.2010 № 1231) по всем основаниям (доходу) застрахованных (согласно Федеральному закону от 24.07.1998 № 125-ФЗ  
«Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» в ред. от 09.12.2010 № 350-ФЗ).

В соответствии с вышеназванными нормативными документами, размер отчислений на социальные нужды составит 30,2% от ФОТ (определённого в операционных расходах на 2020 год – 2 491,08\*1,0197028=2540,16 тыс. руб.).

Эксперты предлагают планируемые затраты по данной статье учесть в размере 767,13 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 6,87 тыс. руб.

**«Расходы по сомнительным долгам»**

По данной статье предприятием расходы не заявлены.

**«Амортизация основных средств»**

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 127,00 тыс. руб.

По данной статье предприятие представило следующие обосновывающие материалы и копии документов:

- расчет амортизационных отчислений на 2020 год (том 1, с. 154);

- инвентарная карточка учета объекта основных средств № 00-000664  
от 24.01.2019 (том 1, с. 155);

- договор купли-продажи самоходной машины № 222 от 29.11.2018 года (том 1, с. 156-158).

Эксперты считают данные расходы экономически обоснованными и предлагают принять на уровне предложений предприятия.

**«Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам,**

**включая проценты по ним»**

Предприятием не заявлены расходы по статье.

**«Налог на прибыль»**

Предприятием заявлены расходы по данной статье в размере 37,00 тыс. руб.

Эксперты, в соответствии с действующим законодательством, предлагают принять величину налога на прибыль в размере 30,00 тыс. руб.

Расчет неподконтрольных расходов на производство тепловой энергии на потребительский рынок приведен в таблице 5.

Таблица 5.

Реестр неподконтрольных расходов   
(приложение 5.3 к Методическимуказаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия | Предложение экспертов |
| --- | --- | --- | --- |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 32,90 | 12,34 |
| 1.2 | Арендная плата в части имущества, используемого в регулируемой деятельности | 221,00 | 217,01 |
| 1.3 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 380,00 | 19,09 |
| 1.3.1 | транспортный налог | 5,00 | 5,00 |
| 1.2.2 | расходы, связанные с созданием нормативного запаса топлива | 375,00 | 14,09 |
| 1.4 | Отчисления на социальные нужды | 774,00 | 767,13 |
| 1.5 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 127,00 | 127,00 |
|  | ИТОГО | 1 534,90 | 1 142,57 |
| 2 | Налог на прибыль | 37,00 | 30,00 |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования |  |  |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 1 571,90 | 1 172,57 |

**«Нормативная прибыль»**

Согласно п. 28 Методических указаний расходы, относимые на прибыль после налогообложения, включают в себя следующие основные группы расходов:

1) расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к системе теплоснабжения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

2) расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами;

3) экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами.

Предприятием заявлены расходы на 2020 год в сумме 152,00 тыс. рублей, в том числе выплаты социального характера – 152,00 тыс. рублей.

В качестве обосновывающих документов предприятием представлены: расчёт расходов социального характера на 2020 год (том 1, с. 223), коллективный договор ООО «Киселевский водоснаб» на 2017- 2020 годы (том 1, с. 224-228).

Эксперты предлагают принять затраты по статье на уровне предложений предприятия в размере 152,00 тыс. руб.

**«Расчетная предпринимательская прибыль»**

В соответствии с п. 48(1) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075  
«О ценообразовании в сфере теплоснабжения», расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов объема включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 2 - 8 пункта 33 настоящего документа, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя).

Эксперты рассчитали величину расчетной предпринимательской прибыли, которая составила 367,46 тыс. руб.

Предприятие запланировало величину расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год в размере 402,30 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложения предприятия в сторону снижения составила 34,84 тыс. руб.

**РАСЧЕТ НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ НА ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА 2020 год**

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

**6.1. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.**

Тарифы на тепловую энергию для ООО «Киселевский водоснаб» на 2018 год рассчитывались методом экономически обоснованных расходов.

В соответствии с пунктом 49 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый i-й год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования (скорректированная плановая НВВ), по формуле:

,

где:

 - величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и определенная на i-й год в соответствии с [пунктом 42](consultantplus://offline/ref=0D7064FDF7091330AF1A968EBB704BB1D7E3DD42BDC1E9CBE0CF79A9CACF231D1F1F666EEE18602C1E5D401CA4FAF832BF91806409C59834A90CE) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

,

где:

 - экономически обоснованные расходы регулируемой организации, понесенные в периоды регулирования, предшествовавшие переходу к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и не возмещенные регулируемой организации, определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ);

 - доходы регулируемой организации, необоснованно полученные в периоды регулирования, предшествовавшие переходу к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и подлежащие исключению из НВВ, определяемые при i = 1, 2 (за исключением доходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ);

 - экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, определенная в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=4988B471EF0CBE6FEB7E78174797226E5536E4E8783B93385A6E3B8619A9DE8944297BB5336DDBA4661CEA6245359D1E4D5A6FDB79FB4D635517E) настоящих Методических указаний, достигнутая регулируемой организацией до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, по которой еще не истек 5-летний срок, в течение которого такая экономия должна быть сохранена за регулируемой организацией.

Таблица 6

Смета приведенных фактических расходов ООО «Киселевский водоснаб» 2018 год (том 1 тарифного дела)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Показатели** | **2018 год** | |
| **Факт, тыс. руб.** | **Документы** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I.** | **Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего** | **5 653,86** |  |
|  | — расходы на сырье и материалы | 78,40 |  |
|  | — материалы вспомогательные ( на содержание и текущую эксплуатацию зданий и оборудования ) | 78,40 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — расходы на топливо | 1 061,65 | шаблон WARM.TOPL.Q4.2018 |
|  | — натуральное топливо | 1 061,65 |  |
|  | — расходы на электроэнергию | 894,05 | справка о фактическом расходе эл. энергии за 2018 г. (том 1, с.80); шаблон BALANCE.CALC.TARIFF.WARM.2018.FACT |
|  | — расходы на холодную воду | 27,62 | услуги собственного подразделения (расчет том 1, с. 82) |
|  | — амортизация основных средств и нематериальных активов | 1,90 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — оплата труда | 2 169,20 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — отчисления на социальные нужды | 676,14 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — ремонт основных средств, всего | 55,00 |  |
|  | — выполняемый подрядным способом | 55,00 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки) | 2,20 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | 193,70 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | 264,50 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 0,00 |  |
|  | — арендная плата | 220,70 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
|  | — расходы на служебные командировки | 0,00 |  |
|  | — расходы на обучение персонала | 0,00 |  |
|  | — другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 8,80 |  |
|  | — затраты на охрану труда | 8,80 | ОСВ сч. 20 (том 1, с. 69) |
| **II.** | **Внереализационные расходы, всего** | **413,64** |  |
|  | — расходы по сомнительным долгам | 58,58 | сведения о создании резерва по сомнительным долгам (том 1, с. 65), ОСВ сч. 63 (том 1, с. 66) |
|  | — расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | 355,06 | реестр счет-фактур на приобретение топлива (том 1, с. 85-86), справка о расходе топлива за 2018 год (том 1, с. 84), постановление РЭК КО от 24.10.2017 № 293 «Об утверждении нормативов создания запасов топлива») |
| **III.** | **Расходы, не учитываемые в целях налогообложения по прибыли, всего** | **22,00** |  |
|  | — денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору) | 22,00 | ОСВ сч. 91 (том 1, с. 74) |
| **IV.** | **Налог на прибыль** | **0,00** |  |
| **V.** | **Выпадающие доходы/экономия средств** |  |  |
| **VI.** | **Необходимая валовая выручка, всего** | **6 089,50** |  |
|  | — на потребительский рынок | 2 157,80 |  |

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается как разница между фактической необходимой валовой выручкой и товарной выручкой предприятия, рассчитанной как произведение фактического полезного отпуска и утвержденного тарифа.

По результатам анализа всех статей, согласно п.52 Методических указаний, экспертами определена фактическая необходимая валовая выручка, которая в 2018 году составила 6 089,50 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок 2 157,80 тыс. руб.

Товарная выручка предприятия, в части тепловой энергии, по итогу 2018 года принята экспертами, исходя из фактического полезного отпуска на потребительский рынок и плановых установленных тарифов, в сумме 2 399,93 тыс. руб. Тарифы приняты в расчет, согласно постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2017 № 614 «Об установлении ООО «Киселевский водоснаб» тарифов на тепловую энергию (мощность), реализуемую на потребительском рынке г. Киселевска, на 2018 год» (с 1 января 2018 года 2 599,49 руб./Гкал, с 1 июля 2018 года 2 713,86 руб./Гкал).

ТВ = (2 599,49\*555,88+2 713,86\*351,87) / 1000 = 2 399,93 тыс. руб.

Руководствуясь п.52 Методических указаний, формулой 22, экспертами определен размер корректировки:

2157,80 тыс. руб. – 2 399,93 тыс. руб. = - 242,13 тыс. руб. (экономия средств)

Избыток средств с целью учета отклонений фактических значений параметров расчета тарифов на 2018 год от значений, учтенных при установлении тарифов на 2018 год составляет 242,13 тыс. руб.

Рассчитанный размер корректировки подлежит умножению на индексы потребительских цен на 2019-2020 годы, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ, одобренному на заседании Правительства РФ от 19.09.2019, опубликованному на официальном сайте Минэкономразвития РФ от 30.09.2019 (4,7% и 3,0%).

242,13 тыс. руб.\*104,7\*103,0 = 261,11 тыс. руб.

Таким образом, из необходимой валовой выручки на тепловую энергию на 2020 год необходимо исключить 261,11 тыс. руб. (приложение №1).

Таблица 7

**Расчет фактической необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов по производству и передаче тепловой энергии**

(приложение 5.9 методических указаний)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | 2020 год |
| --- | --- | --- |
|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 4 252,48 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 1 142,57 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 1 917,09 |
| 4 | Прибыль | 30,00 |
| 5 | Нормативная прибыль | 152,00 |
| 6 | Расчетная предпринимательская прибыль | 367,46 |
| 7 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | - 261,11 |
| 8 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0,00 |
| 9 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0,00 |
| 10 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 0,00 |
| 11 | Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы | 0,00 |
| 12 | ИТОГО необходимая валовая выручка:  (Стр. 11 = стр. 1 + стр.2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5 + стр. 6 + стр. 7 + стр. 8 + стр. 9 + стр. 10.) | 7 600,49 |

1. **ТАРИФЫ НА ТЕПЛОВУЮ ЭНЕРГИЮ НА 2020 ГОД НА ОСНОВАНИИ СКОРРЕКТИРОВАННОЙ НЕОБХОДИМОЙ ВАЛОВОЙ ВЫРУЧКИ ДЛЯ ООО «Киселевский водоснаб» г. киселевск**

Общая величина НВВ на 2020 год составила 7 600,49 тыс. руб., в том числе НВВ на потребительском рынке 2 653,85 тыс. руб. (или 34,92 %)

Исходя из сложившейся НВВ расчетный уровень тарифа на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки составил:

– с 01.01.2020 – 2 944,54 руб./Гкал;

– с 01.07.2020 – 2 933,50 руб./Гкал, со снижением относительно первого полугодия 2019 года 41,15 %.

Тарифы на тепловую энергию, рассчитанные на основании скорректированной необходимой валовой выручки на 2020 год представлены в таблице 8.

Таблица 8

Расчёт тарифов на тепловую энергию ООО «Киселевский водоснаб» в 2020 году

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение |
| 1 | Полезный отпуск на потребительский рынок, Гкал, в том числе: | 902,60 |
| 1.1. | 1 полугодие (01.01.-30.06.2020) | 550,59 |
| 1.2. | 2 полугодие (01.07.-31.12.2020) | 352,01 |
| 2. | Необходимая валовая выручка на потребительский рынок, тыс. рублей, в том числе: | 2 653,85 |
| 2.1. | 1 полугодие (01.01.-30.06.2020) | 1 621,23 |
| 2.2. | 2 полугодие (01.07.-31.12.2020) | 1 032,62 |
| 3. | Тариф на тепловую энергию, руб./Гкал, в том числе: | 2 940,23 |
| 3.1. | 1 полугодие (01.01.-30.06.2020), руб./Гкал (2.1. / 1.1.) | 2 944,54 |
| 3.2. | 2 полугодие (01.07.-31.12.2020), руб./Гкал (2.2. / 1.1.) | 2 933,50 |
| 4. | Рост тарифа с 01.07.2020, % (3.2/3.1) | - 0,37 |

В целях сглаживания колебаний величины тарифов экспертами предлагается принять на период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года значение среднегодового тарифа – 2 940,23 руб./Гкал (- 0,15%).

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Смета расходов, принимаемая при установлении тарифа на производство и реализацию тепловой энергии  ООО "Киселевскийй водоснаб", г. Киселёвск факт 2018 года** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Утверждено РЭК Кемеровской области  на 2017 год | Предложение предприятия на 2018 год | Предложение экспертов на 2018 год | Приведенный факт 2018 года | Корректировка предложения предприятия |
|
|
|  | **Баланс тепловой энергии** |  |  |  |  |  |  |
|  | Нормативная выработка тепловой энергии | тыс. Гкал | 2,692 | 3,194000 | 3,194000 | 3,1668 | -0,0273 |
|  | Собственные нужды котельных | тыс. Гкал | 0,000 | 0,101500 | 0,000820 | 0,078000 | 0,0772 |
|  | Потери тепловой энергии в сетях | тыс. Гкал | 0,000 | 0,591700 | 0,527000 | 0,527000 | 0,0000 |
|  | Полезный отпуск тепловой энергии | тыс. Гкал | 2,692 | 2,500800 | 2,666180 | 2,561750 | -0,1044 |
|  | **- потребительский рынок** | тыс. Гкал | **0,928** | **0,928300** | **0,928300** | **0,907750** | -0,0206 |
|  | - бюджетные потребители | тыс. Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 |
|  | - жилищные организации | тыс. Гкал | 0,928 | 0,928300 | 0,928300 | 0,907750 | -0,0206 |
|  | - прочие потребители | тыс. Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 |
|  | - производственные нужды | тыс. Гкал | 1,764 | 1,572500 | 1,737880 | 1,654000 | -0,0839 |
|  | **Расходы на производство тепловой энергии** |  |  |  |  |  |  |
| 1 | **Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего** | тыс. руб. | **6 103,67** | **13 456,56** | **6 547,16** | **5 653,86** | **-6 909,40** |
| 1.1 | - расходы на сырье и материалы | тыс. руб. | 29,55 | 41,81 | 442,79 | 78,40 | -364,39 |
| 1.1.1 | - расходы на сырье и материалы на обслуживание | тыс. руб. | 29,55 | 41,81 | 442,79 | 78,40 | -364,39 |
| 1.1.2 | - расходы на сырье и материалы на ремонты | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 1.2 | - расходы на топливо | тыс. руб. | 1 039,64 | 1 413,20 | 1 383,21 | 1 061,65 | -321,56 |
| 1.3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 729,83 | 837,64 | 816,40 | 894,05 | 77,65 |
| 1.4 | - расходы на холодную воду | тыс. руб. | 11,40 | 29,60 | 27,62 | 27,62 | 0,00 |
| 1.5 | - расходы на теплоноситель | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 15,23 | 1,90 | -13,33 |
| 1.7 | - оплата труда | тыс. руб. | 1 988,10 | 4 252,10 | 2 381,75 | 2 169,20 | -212,55 |
| 1.7.1 | - в т.ч. оплата труда обслуживающего персонала | тыс. руб. | 1 988,10 | 4 252,10 | 2 381,75 |  |  |
|  | *количество обслуживающего персонала* | *человек* | *10,00* | *10,00* | *11,52* |  |  |
|  | *средняя заработная плата обслуживающего персонала* | *руб./мес.* | *16 567,50* | *35 434,17* | *17 230,18* |  |  |
| 1.7.2 | - в т.ч. оплата труда ремонтного персонала | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.8 | - отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 600,40 | 1 301,14 | 728,82 | 676,14 | -52,68 |
| 1.8.1 | - в том числе для обслуживающего персонала | тыс. руб. | 600,40 | 1 301,14 | 728,82 |  |  |
| 1.8.2 | - в том числе для ремонтного персонала | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 1.9 | - ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом | тыс. руб. | 399,91 | 1 157,57 | 0,00 | 55,00 | 55,00 |
| 1.10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность | тыс. руб. | 7,62 | 9,00 | 8,82 | 2,20 | -6,62 |
| 1.11 | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | тыс. руб. | 175,51 | 507,89 | 186,07 | 193,70 | 7,63 |
| 1.12 | - расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, арендной платы офисов, транспорта, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | тыс. руб. | 104,76 | 102,97 | 266,94 | 264,50 | -2,44 |
| 1.13 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | тыс. руб. | 4,97 | 39,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | тыс. руб. | 176,55 | 226,24 | 176,55 | 220,70 | 44,15 |
| 1.15 | - расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.16 | - расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 17,94 | 15,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 1.18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе | тыс. руб. | 817,49 | 3 521,87 | 112,96 | 8,80 | -104,16 |
| *1.18.1* | *- налог на имущество организаций* | *тыс. руб.* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |  |
| *1.18.2* | *- земельный налог* | *тыс. руб.* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |  |
| *1.18.3* | *- транспортный налог* | *тыс. руб.* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |  |
| *1.18.4* | *- водный налог* | *тыс. руб.* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |  |
| *1.18.5* | *- прочие налоги* | *тыс. руб.* | *0,00* | *0,00* | *0,86* |  |  |
| *1.18.6* | *- расходы по охране труда и технике безопасности* | *тыс. руб.* | *0,00* | *0,00* | *104,24* | *8,80* |  |
| *1.18.7* | *- расходы на канцелярские товары* | *тыс. руб.* | *0,00* | *0,00* | *7,86* |  |  |
| 2 | **Внереализационные расходы, всего** | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **413,64** | **413,64** |
| 2.1 | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 2.2 | - расходы по сомнительным долгам | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58,58 | 58,58 |
| 2.3 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 355,06 | 355,06 |
| 2.4 | - другие обоснованные расходы, в том числе | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 2.4.1 | - расходы на услуги банков | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 2.4.2 | - расходы на обслуживание заемных средств | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 3 | **Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего** | тыс. руб. | **244,06** | **768,02** | **419,05** | **22,00** | **-397,05** |
| 3.1 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 3.2 | - денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору) | тыс. руб. | 0,00 | 165,85 | 160,85 | 22,00 | -138,85 |
| 3.3 | - резервный фонд | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 3.4 | - прочие расходы (расчетная предпринимательская прибыль) | тыс. руб. | 244,06 | 602,17 | 258,20 |  | -258,20 |
| 4 | **Налог на прибыль** | тыс. руб. | **64,30** | **41,46** | **104,76** | **0,00** | **-104,76** |
| 5 | **Выпадающие доходы/экономия средств** | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 6 | **Необходимая валовая выручка, всего** | тыс. руб. | **6 412,03** | **14 266,04** | **7 070,96** | **6 089,50** | **-981,47** |
|  | Необходимая валовая выручка, на потребительский рынок | тыс. руб. | 2 412,97 | 5 804,59 | 2 461,95 | 2 157,80 | -304 |
|  | Тариф на тепловую энергию на потребительский рынок | руб./Гкал. |  | 6 252,90 |  | 2 377,09 |  |
|  | 1 полугодие |  | 2 599,20 |  | 2 599,49 |  |  |
|  | 2 полугодие |  | 2 599,49 |  | 2 713,86 |  |  |
|  | Товарная выручка | тыс. руб. |  |  |  | 2 399,93 |  |
|  | 1 полугодие |  |  |  |  | 1 445,00 |  |
|  | 2 полугодие |  |  |  |  | 954,93 |  |
|  | Выпадающие доходы/экономия средств (на потребительский рынок) |  |  |  |  | -242,13 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение № 1 к экспертному заключению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от " \_\_ " \_\_\_\_\_\_\_\_ 2014 г.   |  | | --- | | **Плановые физические показатели ООО "Киселёвский водоснаб" г. Киселёвск** | | | | | | |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Предложения предприятия на 2018** | **Предложения экспертов на 2018** | **Приведенный факт 2018 года** | **Отклонения** |
|
| Количество котельных | шт. | 1 | 1 |  |  |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 1 | 1 |  |  |
| -от 3,00 до 20,00 | шт. |  |  |  |  |
| -от 20,00 до 100,00 | шт. |  |  |  |  |
| **Баланс тепловой энергии** | | | | | |
| Нормативная выработка тепловой энергии | тыс. Гкал | 3,194 | 3,194 | 3,167 | 0,00 |
| Собственные нужды котельных | тыс. Гкал | 0,102 | 0,001 | 0,078 | -0,10 |
| Потери тепловой энергии в сетях | тыс. Гкал | 0,592 | 0,527 | 0,527 | -0,06 |
| Полезный отпуск тепловой энергии | тыс. Гкал | 2,501 | 2,666 | 2,562 | 0,17 |
| **- потребительский рынок** | тыс. Гкал | 0,928 | 0,928 | 0,908 | 0,00 |
| - бюджетные потребители | тыс. Гкал | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,00 |
| - жилищные организации | тыс. Гкал | 0,928 | 0,928 | 0,908 | 0,00 |
| - прочие потребители | тыс. Гкал | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,00 |
| - производственные нужды | тыс. Гкал | 1,573 | 1,738 | 1,654 | 0,17 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 222,83 | 218,90 | 218,90 | -3,93 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 222,83 | 218,90 | 218,90 | -3,93 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,76 | 0,76 | 0,86 | -0,00 |
| - уголь каменный |  | 0,76 | 0,76 | 0,86 | -0,00 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 293,20 | 289,11 | 255,40 | -4,08 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 293,20 | 289,11 | 255,40 | -4,08 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 936,47 | 923,19 | 788,88 | -13,28 |
| -уголь каменный (Др) | т | 936,47 | 923,19 | 788,88 | -13,28 |
| Естественная убыль натурального топлива, всего, в т. ч. | % | 1,01 | 1,01 | 1,01 | 0,00 |
| -при ж.д. перевозках | % | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 947,71 | 934,27 | 798,34 | -13,44 |
| -уголь каменный | т | 947,71 | 934,27 | 798,34 | -13,44 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 1491,19 | 1480,53 | 1329,82 | -10,66 |
| -уголь каменный (Др) | руб./т | 1491,19 | 1480,53 | 1329,82 | -10,66 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | 1413,21 | 1383,21 | 1061,65 | -30,00 |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 1413,21 | 1383,21 | 1061,65 | -30,00 |
| Стоимость расходов по транспортировке, всего, в т.ч.: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -автомобильные перевозки | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке** | **тыс. руб.** | **1413,21** | **1383,21** | **1061,65** | **-30,00** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 214,01 | 214,01 | 225,05 | 0,00 |
| -по высокому напряжению | тыс. кВт\*ч |  |  |  | 0,00 |
| -по СН-1 | тыс. кВт\*ч | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| -по СН-2 | тыс. кВт\*ч | 214,01 | 214,01 |  | 0,00 |
| -по низкому напряжению | тыс. кВт\*ч | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 3,902 | 3,775 | 3,970 | -0,13 |
| -по СН-2 | руб. | 3,902 | 3,775 |  | -0,13 |
| Средний тариф 1 кВт\*ч | руб. | 3,902 | 3,77518 |  | -0,13 |
| **Стоимость электроэнергии** | **тыс. руб.** | **835,08** | **807,94** | **894,05** | **-27,14** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 1,27 | 1,27 |  | 0,00 |
| ООО "Киселёвский Водоснаб | тыс. м3 | 1,27 | 1,27 |  | 0,00 |
| Общее количество стоков, всего | тыс. м3 | 0,58 | 0,58 |  | 0,00 |
| ООО "канализационное хозяйство" | руб./м3 | 0,58 | 0,58 |  | 0,00 |
| Тариф на воду | руб./м3 | 21,68 | 21,68 |  | 0,00 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | 15,64 | 15,64 |  | 0,00 |

Приложение № 18 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Долгосрочные тарифы ООО «Киселевский водоснаб»**

**на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке**

**г. Киселевска, на период с 01.01.2019 по 31.12.2021**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый  и  реду-цирован-ный пар |
| от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | свыше 13,0 кг/см2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Киселевский водоснаб» | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения (без НДС) | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2713,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 2944,54 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2940,23 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2940,23 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 3444,56 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 3079,00 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 3256,63 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2019 | 3533,45 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 3528,28 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 3528,28 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 4133,47 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2021 | 3694,80 | x | x | х | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  | Ставка за содержание тепловой мощности,  тыс. руб./Гкал/ч  в мес. | x | x | x | x | х | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 19 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Экспертное заключение к внесению изменений в инвестиционную программу ООО «Бастет» в сфере теплоснабжения на 2018 - 2027 годы**

Для ООО «Бастет» постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее РЭК) от 28.02.2018 № 39 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Бастет», в сфере теплоснабжения на 2018-2027 годы» утверждена инвестиционная программа в сфере теплоснабжения на 2018 - 2027 годы.

ООО «Бастет» обратилось в адрес РЭК с просьбой о внесении изменений в инвестиционную программу в сфере теплоснабжения на 2018 - 2027 гг. Корректировка программы обусловлена производственной необходимостью приступит к замене котлов на котельной в 2019 году.

При этом суммарный объем финансирования инвестиционной программы и перечень мероприятий соответствует объемам финансированию и перечню мероприятий, предусмотренным в концессионном соглашении от 30.11.2017 №03/17.

Предприятием представлен проект изменений инвестиционной программы, согласованный администрацией Краснобродского городского округа.

Согласно представленного проекта на внесение изменений в инвестиционную программу ООО «Бастет» в сфере теплоснабжения на 2018 - 2027 годы, предприятием предлагается внеси следующие изменения:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятий | Расходы на реализацию мероприятий в прогнозных ценах, тыс. руб. (с НДС) | | | | | |
| Всего | Профинан-сировано к 2018 | в т.ч. по годам | | | |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Утверждено РЭК | | | | | | | |
| 1 | Замена сетевых насосов с К-160-30 на WILO-NL 100/250-552-2-12-50 Hz | 613,1 | 0,0 | 250,0 | 363,1 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Приобретение и замена котла №2 КВр 1,6 на Квр -2,5 | 1269,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 769,9 |
| Всего | | 1883,0 | 0,0 | 250,0 | 363,1 | 500,0 | 769,9 |
| Проект изменений | | | | | | | |
| 1 | Замена сетевых насосов с К-160-30 на WILO-NL 100/250-552-2-12-50 Hz | 613,1 | 0,0 | 250,0 | 0,0 | 363,1 | 0,0 |
| 2 | Приобретение и замена котла №2 КВр 1,6 на Квр -2,5 | 1269,9 | 0,0 | 0,0 | 363,1 | 136,9 | 769,9 |
| Всего | | 1883,0 | 0,0 | 250,0 | 363,1 | 500,0 | 769,9 |

Экспертная группа, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, предлагает внести заявленные предприятием изменения в инвестиционную программу, утвержденную постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.02.2018 № 39 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Бастет» в сфере теплоснабжения на 2018 - 2027 годы».

Приложение № 20 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по утверждению платы за подключение к системе теплоснабжения ООО «СибЭнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5** **Гкал/ч на 2020 год**

Общество с ограниченной ответственностью «СибЭнерго» (далее ООО «СибЭнерго») обратилось в адрес региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее РЭК) с заявлением от 29.08.2019 № 4-6138-12 об утверждении платы за подключение объектов заявителей.

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов, представленных ООО «СибЭнерго» являются:

* + Гражданский кодекс Российской Федерации;
  + Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
  + Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
  + Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
  + Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
  + Федеральный Закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
  + НЦС-2017. НЦС 81-02-13-2017. Укрупненные нормативы цены строительства. Сборник 13. Наружные тепловые сети
  + Постановление Правительства РФ от 13.02.2006 № 83 «Об утверждении правил определения и предоставления технических условий подключения объекта капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения и правил подключения объекта капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения»;
  + Постановление Правительства РФ от 05.07.2018 № 787 «О подключении (технологическом присоединении) к системам теплоснабжения, недискриминационном доступе к услугам в сфере теплоснабжения, изменении и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации»;
  + Постановление Правительства РФ от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»;
  + Постановление Правительства Российской Федерации 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
  + Приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 21.07.2017 № 1011/пр «Об утверждении укрупненных сметных нормативов»;
  + Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в энергетической отрасли.

**Перечень представленных материалов**

Предприятием представлено заявление на установление платы за подключение объектов заявителей к тепловым ООО «СибЭнерго» от 29.08.2019 № 4-6138-12, которое содержит:

* Приложение 7.1 Расчет расходов на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей;
* Приложение 7.2 Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч;
* Приложение 7.4 Расчет платы за подключение объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает   
  1,5 Гкал/ч Расчет расходов на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей;
* Копия заявки на подключение к системе теплоснабжения строящегося многоквартирного жилого дома стр. № 3 по ул. Горьковская Заводского района г. Новокузнецка;
* Копия заявки на подключение к системе теплоснабжения строящегося многоквартирного жилого дома стр. № 41 по ул. Горьковская Заводского района г. Новокузнецка;
* Копия заявки на подключение магазина ООО «Мария-Ра» по ул. Горьковская, 58а Заводского района г. Новокузнецка;
* Копия заявки на подключение к системе теплоснабжения строящегося многоквартирного жилого дома со встроенно-пристроенным детским садом на 110 мест по ул. Авиаторов, 89 (стр. 93) в Новоильинском районе г. Новокузнецка;
* Копия заявки на подключение магазина ООО «Мария-Ра» по ул. Авиаторов, 109 в Новоильинском районе г. Новокузнецка;
* Калькуляция на подключение к системе теплоснабжения на 2020 год;
* Сметные расчеты;
* Рабочая документация.

**Физический объём работ по подключению**

В соответствии с представленными ООО «СибЭнерго» материалами, для подключения объектов заявителей необходимо:

1. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн89 мм от ТК-2/6 до стены МКД № 3 по ул. Горьковская, протяженностью 53 м в однотрубном исчислении.
2. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн76 мм от ТК-6/11а до стены МКД № 41 по ул. Горьковская, протяженностью 63 м в однотрубном исчислении.
3. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн57 мм от ТК-5/8 (УТ-2) до границ земельного участка магазина ООО «Мария-Ра» по ул. Горьковская, 58а, протяженностью 105 м в однотрубном исчислении.
4. Выполнить строительство участка теплотрассы в четырех трубном исполнении (2Дн108, 1Дн76, 1Дн57) от ТК-14/30 до стены МКД с детским садом № 93 по ул. Авиаторов, 89, протяженностью 523,5 м в однотрубном исчислении.
5. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн57 мм от ТК-14/33 до границ земельного участка магазина ООО «Мария-Ра» по ул. Авиаторов, 109, протяженностью 119 м в однотрубном исчислении.

В качестве обосновывающего материала, представлены заявки на подключение, планы строящихся тепловых сетей с привязкой к карте местности, копии технических условий подключений к тепловым сетям, пояснительные записки.

Экспертная группа, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, считает необходимость строительства тепловых сетей, обоснованной.

**Анализ величины максимальной мощности**

**для утверждения платы за подключение**

В соответствии с представленными документами планируется присоединить объекты суммарной максимальной мощностью 1,8468 Гкал/час.

Необходимость подключения подтверждается заявками   
ООО «Мария-Ра», ООО «НДСК», КГиЗР г. Новокузнецка и техническими условиями на подключение.

На основе представленных в РЭК материалов, подтверждающих объём заявленной мощности предлагается принять величину максимальной тепловой мощности заявителей в размере 1,8468 Гкал/час.

**Объём капитальных вложений необходимый для подключения**

Суммарный объем капвложений по предложению предприятия составляет 12 580,50 тыс. руб. (без НДС). В качестве обосновывающих материалов представлены сметные расчеты строительства.

Согласно п. 173 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точки подключения объекта заявителя, включаемые в состав платы за подключение, не должны превышать укрупненные сметные нормативы для объектов непроизводственной сферы и инженерной инфраструктуры.

Проверка стоимости строительства тепловой сети, согласно   
«НЦС-2017. НЦС 81-02-13-2017. Укрупненные нормативы цены строительства. Сборник 13. Наружные тепловые сети» показала, что сметная стоимость заявленного мероприятия превышает укрупненные сметные нормативы для объектов непроизводственной сферы и инженерной инфраструктуры.

Экспертами произведен пересчет стоимости строительства согласно   
«НЦС-2017. НЦС 81-02-13-2017. Укрупненные нормативы цены строительства. Сборник 13. Наружные тепловые сети». Согласно данного расчета объем капитальных вложений составляет 10 213,43 тыс. руб. (без НДС).

Таблица 1.

Предложение по величине капитальных вложений

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предложение предприятия, тыс. руб. | Предложение экспертной группы, тыс. руб. | Корректировка,  тыс. руб. |
| 12 580,50 | 10 213,43 | - 2 367,07 |

**Расходы на выполнение теплоснабжающей организацией мероприятий, осуществляемых при подключении к системе теплоснабжения**

ООО «СибЭнерго» предлагает в расчёт платы за подключение к системе теплоснабжения следующие расходы:

1. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн89 мм от ТК-2/6 до стены МКД № 3 по ул. Горьковская, протяженностью 53 м в однотрубном исчислении.
2. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн76 мм от ТК-6/11а до стены МКД № 41 по ул. Горьковская, протяженностью 63 м в однотрубном исчислении.
3. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн57 мм от ТК-5/8 (УТ-2) до границ земельного участка магазина ООО «Мария-Ра» по ул. Горьковская, 58а, протяженностью 105 м в однотрубном исчислении.
4. Выполнить строительство участка теплотрассы в четырех трубном исполнении (2Дн108, 1Дн76, 1Дн57) от ТК-14/30 до стены МКД с детским садом № 93 по ул. Авиаторов, 89, протяженностью 523,5 м в однотрубном исчислении.
5. Выполнить строительство участка теплотрассы 2Дн57 мм от ТК-14/33 до границ земельного участка магазина ООО «Мария-Ра» по ул. Авиаторов, 109, протяженностью 119 м в однотрубном исчислении.

**(П1) Расходы на выполнение теплоснабжающей организацией мероприятий, по подключению объектов заявителей**

ООО «СибЭнерго» предлагает в расчет платы за подключение к системе теплоснабжения учесть расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П1) в размере 7,92 тыс. руб., в том числе:

- «Расходы на сырье и материалы» - 7,92 тыс. руб.

Т.е. расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей ООО «СибЭнерго» предлагает принять на уровне 7,92 тыс. руб./Гкал/ч.

Предприятием заявлены «Расходы на сырье и материалы» в сумме 7,92 тыс. руб. Данные расходы включают в себя материалы, необходимые для выполнения фактического подключения объектов к системе теплоснабжения, ГСМ и расходы на канцелярские товары. Предприятием представлены расчеты по ставке П1 с учетом объектов заявителей с подключаемой нагрузкой до 0,1 Гкал/ч.

Экспертами предлагается принять расходы в сумме 5,18 тыс. руб. Сокращение расходов обусловлено корректировкой объема канцелярских товаров и объема топлива для подключения потребителей с заявленной мощностью от 0,1 до 1,5 Гкал/ч.

Таким образом расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителя (П1) составят 9,57 / 1,8468 = 5,18 тыс. руб./Гкал/ч

Таблица 2 (Приложение 7.1 к Методическим указаниям)

**Расчет расходов на проведение мероприятий по подключению к системе теплоснабжения ООО «СибЭнерго» объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч**

| № п/п | Показатели | Ед. измерения | Предложения предприятия | Предложения экспертов | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей, всего | тыс. руб. | 15,31 | 9,57 | -5,74 |
| 1.1 | расходы на сырье и материалы | тыс. руб. | 15,31 | 9,57 | -5,74 |
| 1.2 | расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | оплата труда | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | прочие расходы, в том числе: | тыс. руб. |  |  |  |
| 1.5.1 | расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.2 | расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.3 | арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.4 | расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.5 | расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5.6 | другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Внереализационные расходы, всего | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.1 | расходы на услуги банков | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.2 | расходы на обслуживание заемных средств | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.3 | прочие обоснованные расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7 | Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7.1 | -денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7.2 | -прочие расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Выпадающие доходы/экономия средств | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей | Гкал/ч | 1,9324 | 1,8468 | -0,0856 |
| 4 | Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П1) | тыс. руб./  Гкал/ч | 7,92\* | 5,18\*\* | -2,74 |

\* 15,31 / 1,9324 = 7,92

\*\* 9,57 / 1,8468 = 5,18

Таблица 3 (Приложение 7.4 Методических указаний)

**Расчет платы за подключение к системе теплоснабжения**

**ООО «СибЭнерго» объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч**

тыс. руб./Гкал/ч

| № п/п | Наименование | Предложения предприятия | Предложения экспертов | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Плата за подключение объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, в том числе: | | | |
| 1 | Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П1) | 7,92 | 5,18 | -43,85 |
| 2 | Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П2.1), в том числе: | 6 812,05 | 5 530,33 | -1 281,72 |
| 3 | Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П2.2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Налог на прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Согласно п.170 Методических указаний, утвержденных Приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э для заявителей, чья плановая на очередной расчетный период регулирования суммарная подключаемая тепловая нагрузка более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, налог на прибыль - *Н*, отнесенный к плате за подключение, рассчитывается по формуле:

 (тыс. руб./Гкал/ч)

где:

 - фактические расходы на уплату налога на прибыль, отнесенные на деятельность по подключению к системе теплоснабжения по данным раздельного учета по видам регулируемой деятельности в предшествующем расчетном периоде регулирования, тыс. руб.;

 - плановая на очередной расчетный период регулирования суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей, Гкал/ч.

Фактические расходы ООО «СибЭнерго» на уплату налога на прибыль за 2018 год составили 0,00 руб. Поэтому расходы по налогу на прибыль при подключении нагрузки 1,8468 Гкал/ч приняты экспертами в размере 0,00 руб.

Таблица 4

**Плата за подключение к системе теплоснабжения ООО «СибЭнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки в случае, если подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей более 0,1** **Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч на 2020 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Объем присоединяемой мощности, Гкал/ч | Плата за подключение к системе теплоснабжения в расчете на единицу мощности, тыс. руб./Гкал/час. (без НДС) | Плата за подключение к системе теплоснабжения,  тыс. руб. (без НДС) |
| 1,8468 | 5 535,51\* | 10 222,97 |

\*- для справки плата за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки на 2020 год к тепловым сетям АО «Кузбассэнерго» (филиал «Кемеровская теплосетевая компания») составляет 6 056,68 тыс. руб./Гкал/ч.

По итогам анализа, представленного ООО «СибЭнерго» предложения по расчету платы за подключение к системе теплоснабжения от 29.08.2019 № 4-6138-12, эксперты предлагают:

1. Принять уровень платы за подключение к системе теплоснабжения ООО «СибЭнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, в размере 5 535,51 тыс. руб./Гкал/час.

Приложение № 21 к протоколу № 85

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 26.11.2019

**Плата за подключение к системе теплоснабжения**

**ООО «СибЭнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч на 2020 год**

тыс. руб./Гкал/ч без НДС

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование | Стоимость | |
| 1 | 2 | 3 | |
| Плата за подключение объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более  0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, в том числе: | | | |
| 1. | Плата за проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П1) | | 5,18 |
| 2. | Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П2.1), в том числе: | | 5 530,33 |
| 3. | Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П2.2) | | - |
| 4. | Налог на прибыль (Н) | | 0,00 |