**УТВЕРЖДАЮ**

председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 93**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

13.12.2019 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

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

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

**Безус В.А.** – директор МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального района;

**Котович Т.Н.** – главный экономист МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального района;

**Курапов Е.М.** – И.п. главы Яшкинского муниципального района.

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.12.2017 № 773 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ)» в части 2020 года |

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

Вопрос 1 **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.12.2017 № 773 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ)»  
 в части 2020 года**»

Докладчик **Абраменко О.А.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Скорректировать производственную программу МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения на период с 01.01.2018 по 31.12.2020 согласно приложению № 2 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 № 3 к настоящему протоколу;

3. Скорректировать одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение   
МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ) на период с 01.01.2018 по 31.12.2020 согласно приложению № 4 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

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

Приложение № 1 к протоколу № 93

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымМУП «Энерго - сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на 2020 год

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

**Общая характеристика организации**

Постановление администрации Яшкинского муниципального района от 20.11.2017 № 561-п «О передаче муниципальному унитарному предприятию «Энерго – Сервис» Яшкинского муниципального района на праве хозяйственного ведения объектов муниципальной собственности Яшкинского муниципального района» утратило силу, объекты коммунальной инфраструктуры были изъяты собственником имущества и переданы в хозяйственное ведение МУП «ЖКХ Яшкинского района». МУП «ЖКХ Яшкинского района» в лице конкурсного управляющего, действующего на основании определения Арбитражного суда Кемеровской области по делу № А27-1215/2017 от 27.11.2017 передало объекты коммунальной инфраструктуры по договору аренды от 25.09.2018 №1-18 МУП «Энерго – Сервис» Яшкинского муниципального района. В соответствии с дополнительным соглашением № 1 от 22.10.2018 договор аренды заключен на неопределенный срок.

МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального оказывает услуги по теплоснабжению, водоснабжению, водоотведению, обслуживанию жилья, вывозу твердых и жидких бытовых отходов – для населения, бюджетных организаций и предприятий разных форм собственности. Водоснабжение сельских поселений осуществляется из подземных источников водозаборными скважинами. Вода подается потребителям без предварительной очистки. Сложность эксплуатации заключается в их большой разбросанности по населенным пунктам и недостаточным техническим оснащением. Из водозаборных скважин подземная вода поступает в водонапорную башню, а затем в водопроводную сеть. Часть скважин оборудована простейшими системами автоматического пуска и остановки насосов в зависимости от уровня воды в баке водонапорной башни.

На каждой скважине установлены электросчетчики.

Система водоотведения подразделяется на следующие виды:

- централизованные канализации, транспортирующие сточные воды по коллекторам в выгребные ямы;

- выгребные ямы, откуда стоки спецавтотранспортом выкачиваются, вывозятся и сливаются на очистные сооружения;

- примитивные выгребные ямы не откачиваемые.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 28.12.2017 № 772 МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный район) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2018 по 31.12.2020.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 28.12.2017 № 773 МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный район):

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

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

Постановлением РЭК КО от 13.11.2018 № 347 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.12.2017 № 773«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный район)» в части 2019 года» произведена корректировка тарифов в части 2019 года.

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

Материалы МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный район) (далее – организация) для корректировки 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».

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

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства.

Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым видам деятельности на 2019 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги водоснабжения и водоотведения, принимаемых для расчета тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам.

В процессе оценки специалист опирался на результаты деятельности организации за период с 01.01.2018 по 31.12.2018, обобщенный в регистрах бухгалтерского учета.

**Оценка финансового состояния организации**

Анализ показателей бухгалтерского баланса за 2018 г. показывает, что в структуре активов организации наибольший удельный вес занимают дебиторская задолженность (63%), величины дебиторской задолженности в 2018 году увеличилась на 12384 тыс. руб. или 28%. Стоимость основных средств уменьшилась на 80% к уровню 2017 года. Оборотные активы в виде денежных средства снизились на 17% по сравнению с 2017 годом. Негативным моментом является значительное увеличение величины непокрытого убытка с 64022 тыс. руб. в 2017 году до 127058 тыс. руб. в 2018 году. Значительно увеличилась кредиторская задолженность на 36189 тыс. руб. Финансовое состояние организации оценивается как неустойчивое, организацией не предпринимается действий в истребовании непогашенной дебиторской задолженности, а допускается ее необоснованный рост.

Динамика выручки от реализации за 2018 год оценивается отрицательно относительно аналогичного периода 2016 года, снижение показателя составило 12 % или 25402 тыс. руб. Одновременно увеличивается себестоимость продаж в 108,6 %.

Превышение себестоимости продаж над объемом выручки составляет 92779 тыс. руб. или 1,5 % за 2018 год. Увеличение по статье «прочие доходы» в 2018 году относительно 2017 года составило 2,06 раза.

Величина выручки от реализации питьевой воды за 2018 год по данным счета 90.01. составляет 13207,694 тыс. руб. (без НДС), от реализации услуг водоотведения, в том числе на территории сельских поселений – 1737,145 тыс. руб. (без НДС), на территории пгт. Яшкино - 8383,527 тыс. руб. (без НДС). Доля выручки от реализации услуг холодного водоснабжения составляет 6,9%, водоотведения поселений 0,9%, водоотведения пгт. Яшкино 4,39% в общем объеме выручки от реализации по данным счета 90.1 за 2018 год.

Себестоимость услуг холодного водоснабжения, сформированная по счету 20 за 2018 год, составила 31623,789 тыс. руб., водоотведения (без распределения на зоны обслуживания) – 11739,256 тыс. руб.

МУП «Энерго-Сервис» Яшкинского муниципального района применяет общую систему налогообложения.

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

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

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный район)**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удель-ный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2018 | 12061,88 | х | 0,07 | 16,77 | 1,77 |
| 2019 | х | 1 | 0,07 | 16,77 | 1,77 |
| 2020 | х | 1 | 0,07 | 16,77 | 1,77 |
| 2. | Водоотведение \* | 2018 | 2182,32 | х | 0,7 | х | 0,08 |
| 2019 | х | 1 | 0,7 | х | 0,08 |
| 2020 | х | 1 | 0,7 | х | 0,08 |
| 3. | Водоотведение\*\* | 2018 | 5588,34 | х | 0,2 | х | 0,44 |
| 2019 | х | 1 | 0,2 | х | 0,44 |
| 2020 | х | 1 | 0,2 | х | 0,44 |

\*Водоотведение сточных вод для предъявления потребителям Яшкинского муниципального района за исключением пгт. Яшкино.

\*\*Водоотведение сточных вод для предъявления потребителям пгт. Яшкино.

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 МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный район) на питьевую воду, водоотведение сельских поселений, водоотведение пгт. Яшкино на 2020 год поступило с нарушением сроков предоставления 01.10.2019 № 4954. Кроме того, от организации поступило письмо от 16.10.2019 № 5243 с просьбой скорректировать заявленное ранее предложение в связи с изменением объема полезного отпуска холодной воды, следующее заявление от организации о корректировке ранее предоставленных заявлений поступило в регулирующий орган 02.12.2019 (исх. от 02.12.2019 № 1294, вх. от 02.12.2019 №6316).

Согласно представленному заявлению организацией предложено:

- скорректировать плановый размер необходимой валовой выручки 2020 года по питьевой воде на сумму 27236171,80 тыс. руб. и установить тариф на питьевую воду в размере 46,82 руб./м3;

- скорректировать плановый размер необходимой валовой выручки 2020 года по водоотведению сельских поселений на сумму 120,44 тыс. руб. и установить тариф на водоотведение в размере 10,15 руб./м3 (редакция заявления вх. от 24.09.2019 № 4954, исх. от 24.09.2019 № 1128).

- скорректировать плановый размер необходимой валовой выручки 2020 года по водоотведению пгт. Яшкино на сумму 751,44 тыс. руб. и установить тариф на водоотведение в размере 15,39 руб./м3. (редакция заявления вх. от 24.09.2019 № 4954, исх. от 24.09.2019 № 1128).

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 1072459,30 | 72387,17 | 62 255,14 | 102 014,97 | 1 309116,58 |
| Предложение организации в целях корректировки | 624075,85 | 47242,63 | 89899,27 | 94562,00 | 848779,75 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 624075,85 | 47424,63 | 82899,27 | 96914,22 | 851313,97 |

В соответствии с пунктом 4 расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=360F5C23CDA8E45A09654A576A19E9772A84BAA04D4EDD5E50D5138118AE9A0AD08ADE22E6E5B9EA3F983EA8A7777F3729677697E7323FDEK6ICE), [1.1](consultantplus://offline/ref=360F5C23CDA8E45A09654A576A19E9772A84BAA04D4EDD5E50D5138118AE9A0AD08ADE22E6E5B8EC38983EA8A7777F3729677697E7323FDEK6ICE) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

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.

Организация осуществляет деятельность по регулируемым видам деятельности с 01.01.2018.

Организации, осуществляющие деятельность ранее на данных объектах коммунальной инфраструктуры, не имеют сложившегося факта отпуска ресурсов за полный календарный год, так как деятельность велась разными юридическими лицами по несколько месяцев.

Кроме того, в 2015 году произошло объединение нескольких организаций, осуществлявших деятельность в сфере холодного водоснабжения, водоотведения (ООО «СЭЛФ», ООО «Литвиновец», ООО «Водоканал», ООО «Акация») на территории Яшкинского муниципального округа, в единую.

На основании вышеизложенного расчет объемов воды, отпускаемой абонентам в соответствии с пунктом 5 Методических указаний будет иметь искажения и неточности, так как считать сведения об объемах полезного отпуска по категориям потребителей, предоставляемые организацией как фактические нельзя считать корректными и достоверными. Специалистом на основании имеющихся в распоряжении фактических данных за 2015 – 2018 годы, произведен расчет объемов воды, отпускаемой абонентам, в соответствии с пунктом 5 Методических указаний.







Произвести корректный расчет объемов по водоотведению не представляется возможным, так как дифференцированный тариф на сельские поселения Яшкинского муниципального округа и пгг. Яшкино установлен только с 01.01.2018, а фактические объемы за предшествующие 3 года, учтены в совокупности (поселения + пгт. Яшкино), поэтому выделить и идентифицировать не представляется возможным.

Специалистом проанализированы данные статистических форм отчетности 1 – водопровод, 1 – канализация, оборотно – сальдовая ведомость по счету 90.01. за 2018 год.

По итогам проведенного анализа, в расчет принимаются объемы по предложению организации. Объем воды по населению принят на уровне 624075,85 м3, по бюджетным потребителям – 47424,63 м3, прочим потребителям – 82899,27 м3, собственные нужды производства – 96914,22 м3.

Уровень потерь воды, установлен долгосрочными параметрами регулирования – 16,77 %. Учитывая, установленный процент потерь воды, объем воды, поданной в сеть, составляет – 1022845,09 м3. Фактический процент потерь воды, заявленный организацией за 2018 год, составляет 42 %, это свидетельствует о неисполнении организацией мероприятий производственной программы в части проведения ремонта сетей или отнесение на потери объема поднятой воды, не предъявленного абонентам.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний (с учетом изменений, вступивших в силу 06.12.2019).

В целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода доходности инвестированного капитала или метода индексации, в соответствии с [пунктом 73](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02D90DEEF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF7E09937348DF744EA58F6A06FF5C02044DEC851oFy8I) Основ ценообразования орган регулирования тарифов ежегодно уточняет необходимую валовую выручку регулируемой организации на следующий i-й год долгосрочного периода регулирования (начиная со второго года долгосрочного периода регулирования) с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по [формулам 32](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02C90D1EF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF6E29B3964D7E740A30CF9BF6CE9DF205ADDoCy1I) и [32.1](#Par3). При этом [формула 32](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02C90D1EF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF6E29B3964D7E740A30CF9BF6CE9DF205ADDoCy1I) применяется при корректировке необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов, установленных с применением метода индексации, [формула 32.1](#Par3) - с применением метода доходности инвестированного капитала.



В соответствии с пунктом 91 Методических указаний в случае если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то  определяется по [формуле (33.1)](#Par2)





где:

 - величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

 - 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 (не учтенные в тарифах), определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.;

 - 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), тыс. руб.

Так как для МУП «Энерго – Сервис» (Яшкинский муниципальный округ) на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов (2018 год), то расчет  производится по формуле 33.1.

1. **Операционные расходы**

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 12796,45 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 12061,88 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,6%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 12061,88 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, 2020 год – 103%, согласно основным параметрам прогноза социально-экономического согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 12748,80 тыс. руб.

ОР2020 = 12061,88 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х (1+0,030)] х (1+0) = 12748,80 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 47,65 тыс. руб. в сторону уменьшения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 185,67 тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение электрической энергии**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются по формулам:

**,**

**,**

**,**

**,**

**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;

 - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

 - фактический объем полезного отпуска воды (приема сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

 - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

 - фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования и включаемая в состав неподконтрольных расходов в i-м году при i = [1; 5], тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 15380,16 тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 10782,71 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (1,77 кВт.ч/м3) – 1684,66 тыс. кВт.ч. в год, тариф составил 6,40 руб./кВт.ч.);

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 4597,46 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (1,77 кВт.ч/м3) – 1162,62 тыс.кВт.ч. в год, тариф составил 3,95 руб./кВт.ч.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 14077,84 тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 9577,45 тыс.руб. (объем электрической энергии – 1511,07 тыс.кВт.ч. в год, цена – 6,34 руб./кВт.ч.);

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 4500,39 тыс.руб. (объем электрической энергии – 1042,82 тыс.кВт.ч. в год, цена – 4,32 руб./кВт.ч.).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме 9997,20 тыс. руб.

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 6801,30 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (1,77 кВт.ч/м3) – 1073,06 тыс.кВт.ч. в год, тариф на электроэнергию учтен по предложению организации, не превышающему рассчитанный регулятором средневзвешенный тариф за 2018 год с учетом индексов цен производителя электроэнергии согласно прогнозу Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4%), на 2020 год (104,8%) и составил 6,34 руб./кВт.ч.);

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 3195,90 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (1,77 кВт.ч/м3) – 740,55 тыс.кВт.ч. в год, тариф на электроэнергию учтен по предложению организации, не превышающему рассчитанный регулятором средневзвешенный тариф за 2018 год с учетом индексов цен производителя электроэнергии согласно прогнозу Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4%), на 2020 год (104,8%) и составил 4,32 руб./кВт.ч.);

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 5382,96 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 4080,64 тыс. руб.

1. **Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 277,87 тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере 10954,28 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ( - 1193,05) тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило 915,18 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 9761,23 тыс. руб.

* 1. 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.

РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 277,87 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 385,68 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 323,89 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 46,02 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 61,79 тыс. руб.

- По статье **«Водный налог»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере 277,87 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты по данной статье предложены в размере 324,53 тыс. руб. в пределах лимитов и 61,15 тыс. руб. плата за сверхлимитное потребление. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 323,89 тыс. руб., (учтено по предложению организации, не превышающему размер водного налога, исчисленного в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ и объемом поднимаемой воды без учета пятикратного увеличения тарифа, применяемого при отсутствии лицензии), увеличение затрат от утвержденных на 2020 год составило 46,02 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 61,79 тыс. руб.

1. **Амортизация основных средств и нематериальных активов**

Расходы по данной статье на 2020 год РЭК КО не утверждались, так как стоимость имущества полностью погашена и организация эксплуатирует имущество по договору аренды, следовательно, обязательство по начислению амортизации принадлежит арендодателю, которому через экономически обоснованный размер арендной платы, должны возмещаться суммы амортизационных отчислений. Организацией расходы на амортизацию в целях корректировки не предложены.

1. **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.

РЭК КО на 2020 год затраты по данной статье утверждены в соответствии с нормативным уровнем прибыли, утвержденным долгосрочными параметрами регулирования на 2019 год на уровне 0,07 % в размере 20,73 тыс. руб. (на социальное развитие, поощрение).

В целях корректировки организацией предложены расходы по данной статье в сумме 1142,32 тыс. руб., в том числе прибыль на социальное развитие и поощрение – ***20,73*** тыс. руб., расчетная предпринимательская прибыль – ***1121,59*** тыс. руб. В соответствии с пунктом 47 (2) Методических указаний при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, некоммерческой организацией.

В процессе экспертизы определена величина нормативной прибыли с соблюдением утвержденного уровня нормативной прибыли (0,07%) в размере 15,09 тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на питьевую воду нормативный уровень прибыли утвержден на 2020 год на уровне 0,07%.

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

Организацией за 2018 год заявлены экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования: водный налог в сумме ***81,23*** тыс. руб., амортизация – ***394,90*** тыс. руб., аренда – ***6,36*** тыс. руб.

Регулирующим органом проведен анализ экономической обоснованности и факта несения заявленных затрат. По результатам проведенного анализа расходы на уплату водного налога в сумме ***81,23*** тыс. руб. отклонены в соответствии пунктом 65 б) 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, а организацией заявлено плата сверх установленных лимитов.

Расходы на амортизацию отклонены в сумме ***394,90*** тыс. руб., так как имущество передано по договору аренды, следовательно, величина арендной платы должна включать сумму амортизационных отчислений. Но расшифровки экономически обоснованного размера арендной платы и факт уплаты арендных платежей не представлен.

Расходы на арендную плату в сумме ***6,36*** тыс. руб., отклонены, так как в силу действия пункта 44 Методических указаний расходы на арендную плату в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, **не превышающем экономически обоснованный размер** такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

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. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Организацией не представлен расчет экономически обоснованного размера арендной платы, поэтому заявленные расходы в сумме ***6,36*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом.

**«Недополученные доходы»**

**«Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды»**

Организацией по данной статье за 2018 год заявлены недополученные доходы в сумме ***10086,11*** тыс. руб.

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

Заявленная величина недополученных доходов не подтверждается бухгалтерской и статистической отчетностью, кроме того, заявленный уровень объемов, на основании которых был произведен расчет организацией недополученных доходов, не включает полив в летний период, что было выявлено в ходе детального анализа объемов в разрезе абонентов.

Корректировка НВВ в соответствии с методическими указаниями.





где:

 - величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

 - 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 (не учтенные в тарифах), определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.;

 - 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), тыс. руб.

= 0

Расчет 



Расчет фактических затрат на электроэнергию произведен по формуле:



 - расходы на электрическую энергию, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.

 - удельное потребление электрической энергии в (i-2)-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВтч/куб. м;

 - фактический объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-2 году, тыс. куб. м;

 - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-2 году, руб./кВт час;

=1,77\*1440350\*4,94=12594,13 тыс. руб.

 = - 1516,94 тыс. руб.

Исходя из анализа представленных материалов, величина необходимой валовой выручки с учетом произведенных корректировок по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **21568,04 тыс. руб.**



=12748,80+323,89+9997,20+15,09+0+0+0-1516,64=21568,04

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***6907,18*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило ***17540,89*** тыс. руб.

**Водоотведение сельских поселений (за исключением пгт. Яшкино)**

**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 | 229716,0 | 28929,0 | 3437,0 | 1602,92 | 263684,92 |
| Предложение организации в целях корректировки | 218230,02 | 27482,55 | 3265,15 | 1522,77 | 250500,49 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 218230,02 | 27482,55 | 3265,15 | 1522,77 | 250500,49 |

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний (с учетом изменений, вступивших в силу 06.12.2019).

В целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода доходности инвестированного капитала или метода индексации, в соответствии с [пунктом 73](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02D90DEEF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF7E09937348DF744EA58F6A06FF5C02044DEC851oFy8I) Основ ценообразования орган регулирования тарифов ежегодно уточняет необходимую валовую выручку регулируемой организации на следующий i-й год долгосрочного периода регулирования (начиная со второго года долгосрочного периода регулирования) с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по [формулам 32](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02C90D1EF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF6E29B3964D7E740A30CF9BF6CE9DF205ADDoCy1I) и [32.1](#Par3). При этом [формула 32](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02C90D1EF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF6E29B3964D7E740A30CF9BF6CE9DF205ADDoCy1I) применяется при корректировке необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов, установленных с применением метода индексации, [формула 32.1](#Par3) - с применением метода доходности инвестированного капитала.



В соответствии с пунктом 91 Методических указаний в случае, если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то  определяется по [формуле (33.1)](#Par2)





где:

 - величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

 - 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 (не учтенные в тарифах), определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.;

 - 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), тыс. руб.

Так как для МУП «Энерго – Сервис» (Яшкинский муниципальный округ) на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов (2018 год), то расчет производится по формуле 33.1.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 2315,36 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 2182,32 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2018 год – 103,7%, на 2019 год – 104,0;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,6%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 2182,33 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, 2020 год – 103%, согласно основным параметрам прогноза социально-экономического согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 2306,61 тыс. руб.

ОР2020 = 2182,33 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х (1+0,030)] х (1+0) = 2306,61 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 8,75 тыс. руб. в сторону уменьшения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 33,66 тыс. руб.

1. **Расходы на приобретение электрической энергии**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются по формулам:

**,**

**,**

**,**

**,**

**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;

 - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

 - фактический объем полезного отпуска воды (приема сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

 - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

 - фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования и включаемая в состав неподконтрольных расходов в i-м году при i = [1; 5], тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 89,26 тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 89,26 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (0,08 кВт.ч/м3) – 21,52 тыс.кВт.ч. в год, тариф составил 4,15 руб./кВт.ч.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 88,17 тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 88,17 тыс.руб. (объем электрической энергии – 20,44 тыс.кВт.ч. в год, цена – 4,31 руб./кВт.ч.).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме 88,17 тыс. руб.

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 88,17 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (0,08 кВт.ч/м3) – 20,44 тыс.кВт.ч. в год, тариф на электроэнергию учтен по предложению организации, не превышающему рассчитанный регулятором средневзвешенный тариф за 2018 год с учетом индексов цен производителя электроэнергии согласно прогнозу Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4%), на 2020 год (104,8%) и составил 4,31 руб./кВт.ч.);

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 1,9 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 0 тыс. руб.

1. **Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 0 тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере 0 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 0 тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило 0 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 0 тыс. руб.

1. **Амортизация основных средств и нематериальных активов**

Расходы по данной статье на 2020 год РЭК КО не утверждались, так как стоимость имущества полностью погашена и организация эксплуатирует имущество по договору аренды, следовательно, обязательство по начислению амортизации принадлежит арендодателю, которому через экономически обоснованный размер арендной платы, должны возмещаться суммы амортизационных отчислений. Организацией расходы на амортизацию в целях корректировки не предложены.

1. **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.

РЭК КО на 2020 год затраты по данной статье утверждены в соответствии с нормативным уровнем прибыли, утвержденным долгосрочными параметрами регулирования на 2020 год на уровне 0,7 % в размере 17,32 тыс. руб. (на социальное развитие, поощрение).

В целях корректировки организацией предложены расходы по данной статье в сумме 113,50 тыс. руб., в том числе прибыль на социальное развитие и поощрение – ***16,35*** тыс. руб., расчетная предпринимательская прибыль – ***97,15*** тыс. руб. В соответствии с пунктом 47 (2) Методических указаний при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, некоммерческой организацией.

В процессе экспертизы определена величина нормативной прибыли с соблюдением утвержденного уровня нормативной прибыли (0,7%) в размере 15,79 тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение сельских поселение (за исключением пгт. Яшкино) нормативный уровень прибыли утвержден на 2020 год на уровне 0,7%.

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

Организацией за 2018 год заявлены экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования: аренда в сумме ***0,50*** тыс. руб., амортизация – ***5,02*** тыс. руб., налог на имущество – ***110,0*** тыс. руб.

Регулирующим органом проведен анализ экономической обоснованности и факта несения заявленных затрат.

Расходы на амортизацию отклонены в сумме ***5,02*** тыс. руб., так как имущество передано по договору аренды, следовательно, величина арендной платы должна включать сумму амортизационных отчислений. Но расшифровки экономически обоснованного размера арендной платы и факт уплаты арендных платежей не представлен.

Расходы на арендную плату в сумме ***0,50*** тыс. руб., отклонены, так как в силу действия пункта 44 Методических указаний расходы на арендную плату в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, **не превышающем экономически обоснованный размер** такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

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. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Организацией не представлен расчет экономически обоснованного размера арендной платы, поэтому заявленные расходы в сумме ***0,50*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом.

Расходы на налог на имущество отклонены в сумме ***110,0*** тыс. руб., так как имущество передано по договору аренды, следовательно, величина арендной платы должна включать сумму налоговых платежей, связанных с владением данным имуществом. Но расшифровки экономически обоснованного размера арендной платы и факт уплаты налога имущество в заявленном размере и списание затрат на водоотведение сельских поселений не представлен.

**«Недополученные доходы»**

**«Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды»**

Организацией по данной статье за 2018 год заявлены недополученные доходы в сумме ***590,80*** тыс. руб.

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

Заявленная величина недополученных доходов не подтверждается бухгалтерской и статистической отчетностью, кроме того, заявленный уровень объемов, на основании которых был произведен расчет организацией недополученных доходов не подтверждается данными бухгалтерского учета и нет данных о фактических объемах потребления и причинах снижения объемов в разрезе абонентов.

Корректировка НВВ в соответствии с методическими указаниями.





где:

 - величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

 - 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 (не учтенные в тарифах), определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.;

 - 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), тыс. руб.

= 0

Расчет 



Расчет фактических затрат на электроэнергию произведен по формуле:



 - расходы на электрическую энергию, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.

 - удельное потребление электрической энергии в (i-2)-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВтч/куб. м;

 - фактический объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-2 году, тыс. куб. м;

 - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-2 году, руб./кВт час;

=0,08\*200769,210\*3,98=63,92 тыс. руб.

 = - 18,29 тыс. руб.

Исходя из анализа представленных материалов, величина необходимой валовой выручки с учетом произведенных корректировок по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **2392,28 тыс. руб.**



=2306,61+0+88,17+15,79+0+0+0-18,29=2392,28

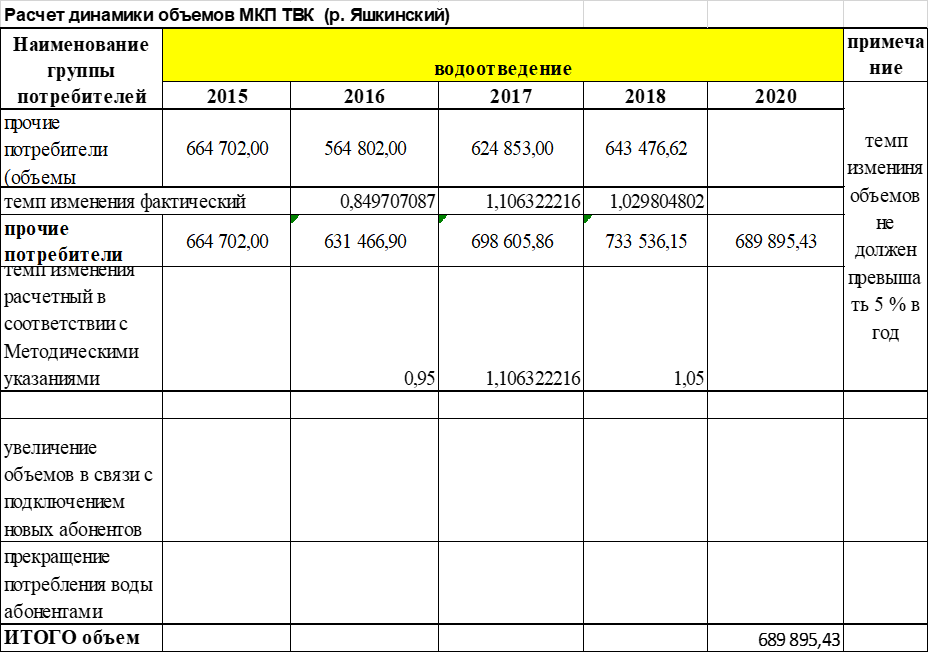
Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***29,66*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило ***607,59*** тыс. руб.

**Водоотведение пгт. Яшкино**

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2019 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 377342 | 42188 | 165999 | - | 585529 |
| Предложение организации в целях корректировки | 252200 | 29600 | 361676,62 | - | 643476,43 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 204418,24 | 18561,77 | 466915,42 | - | 689895,43 |

Объемы сточных вод приняты в соответствии Методическими указаниями по объемам МКП «ТВК», которому передаются все сточные воды от МУП «Энерго – Сервис» (пгт. Яшкино) на очистку. Общий расчет объемов пропущенных стоков представлен в таблице.



Расчет объемов по ***населению*** в соответствии с Методическими указаниями представлен в таблице.



Расчет объемов по бюджетным потребителям в соответствии с Методическими указаниями представлен в таблице.



Расчет объемов по прочим потребителям определен как разница между общим объемов пропущенных стоков и объемами по населению и бюджетными потребителями 689895,43 м3 - 204418,24 м3 -18561,77 м3 = ***466915,42*** м3.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с главой VII Методических указаний (с учетом изменений, вступивших в силу 06.12.2019).

В целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода доходности инвестированного капитала или метода индексации, в соответствии с [пунктом 73](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02D90DEEF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF7E09937348DF744EA58F6A06FF5C02044DEC851oFy8I) Основ ценообразования орган регулирования тарифов ежегодно уточняет необходимую валовую выручку регулируемой организации на следующий i-й год долгосрочного периода регулирования (начиная со второго года долгосрочного периода регулирования) с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по [формулам 32](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02C90D1EF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF6E29B3964D7E740A30CF9BF6CE9DF205ADDoCy1I) и [32.1](#Par3). При этом [формула 32](consultantplus://offline/ref=3B2186E54428EE35AF16C0C1D482CA65C02C90D1EF439AA5876D1A8CF116E907134BEE8BF6E29B3964D7E740A30CF9BF6CE9DF205ADDoCy1I) применяется при корректировке необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов, установленных с применением метода индексации, [формула 32.1](#Par3) - с применением метода доходности инвестированного капитала.



В соответствии с пунктом 91 Методических указаний в случае если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то  определяется по [формуле (33.1)](#Par2)





где:

 - величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

 - 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 (не учтенные в тарифах), определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.;

 - 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), тыс. руб.

Так как для МУП «Энерго – Сервис» (Яшкинский муниципальный округ) на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов (2018 год), то расчет производится по формуле 33.1.

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**1. Операционные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 5929,65 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 5588,34 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2018 год – 103,7%, на 2019 год – 104,0;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,6%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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.

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

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – 5588,34 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год – 104,7%, 2020 год – 103%, согласно основным параметрам прогноза социально-экономического согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме 5906,59 тыс. руб.

ОР2020 = 5588,34 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047)] х (1+0,030)] х (1+0) = 5906,59 тыс. руб.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 23,06 тыс. руб. в сторону уменьшения, отклонение затрат от предложенных организацией составило 86,02 тыс. руб.

**2.Расходы на приобретение электрической энергии**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются по формулам:

**,**

**,**

**,**

**,**

**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;

 - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

 - фактический объем полезного отпуска воды (приема сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

 - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

 - фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования и включаемая в состав неподконтрольных расходов в i-м году при i = [1; 5], тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере 1048,51 тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 1048,51 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (0,44 кВт.ч/м3) – 256,94 тыс.кВт.ч. в год, тариф составил 4,08 руб./кВт.ч.).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 1217,84 тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 1217,84 тыс.руб. (объем электрической энергии – 282,37 тыс.кВт.ч. в год, цена – 4,31 руб./кВт.ч.).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме 1305,69 тыс. руб.

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 1305,69 тыс. руб. (объем электрической энергии принят по удельному расходу, утвержденному долгосрочными параметрами регулирования (0,44 кВт.ч/м3) – 302,74 тыс.кВт.ч. в год, тариф на электроэнергию учтен по предложению организации, не превышающему рассчитанный регулятором средневзвешенный тариф за 2018 год с учетом индексов цен производителя электроэнергии согласно прогнозу Минэкономразвития РФ на 2019 год (105,4%), на 2020 год (104,8%) и составил 4,31 руб./кВт.ч.);

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 257,18 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 87,85 тыс. руб.

**3.Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***2156,91*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***2335,82*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1973,10*** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***183,81*** тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило ***362,72*** тыс. руб.

3.1. По статье «**Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем**»:

РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 2156,91 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 2335,82 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы по данной статье приняты в сумме 1973,10 тыс. руб. в соответствии с постановлением РЭК КО от 10.10.2019 № 308 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии кемеровской области от 27.09.2018 № 227 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) МКП «Тепловодоканал» (Яшкинский муниципальный район) в части 2020 года.

Объем покупки (689895,43 м3) \*средний тариф на 2020 год (2,86) = ***1973,10*** тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***183,81*** тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 362,72 тыс. руб.

**4. Амортизация основных средств и нематериальных активов**

Расходы по данной статье на 2020 год РЭК КО не утверждались, так как стоимость имущества полностью погашена и организация эксплуатирует имущество по договору аренды, следовательно, обязательство по начислению амортизации принадлежит арендодателю, которому через экономически обоснованный размер арендной платы, должны возмещаться суммы амортизационных отчислений. Организацией расходы на амортизацию в целях корректировки не предложены.

**5.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.

РЭК КО на 2020 год затраты по данной статье утверждены в соответствии с нормативным уровнем прибыли, утвержденным долгосрочными параметрами регулирования на 2020 год на уровне 0,2 % в размере 14,13 тыс. руб. (на социальное развитие, поощрение).

В целях корректировки организацией предложены расходы по данной статье в сумме ***413,55*** тыс. руб., в том числе прибыль на социальное развитие и поощрение – ***18,25*** тыс. руб., расчетная предпринимательская прибыль – ***395,30*** тыс. руб. В соответствии с пунктом 47 (2) Методических указаний при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, некоммерческой организацией.

В процессе экспертизы определена величина нормативной прибыли с соблюдением утвержденного уровня нормативной прибыли (0,2%) в размере 0,30 тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение пгт. Яшкино нормативный уровень прибыли утвержден на 2020 год на уровне 0,2%.

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

Организацией за 2018 год заявлены экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования: аренда в сумме ***1,62*** тыс. руб., амортизация – ***55,46*** тыс. руб., расходы на очистку стоков МКП «ТВК» – ***279,04*** тыс. руб.

Регулирующим органом проведен анализ экономической обоснованности и факта несения заявленных затрат.

Расходы на амортизацию отклонены в сумме ***55,46*** тыс. руб., так как имущество передано по договору аренды, следовательно, величина арендной платы должна включать сумму амортизационных отчислений. Но расшифровки экономически обоснованного размера арендной платы и факт уплаты арендных платежей не представлен.

Расходы на арендную плату в сумме ***1,62*** тыс. руб., отклонены, так как в силу действия пункта 44 Методических указаний расходы на арендную плату в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, **не превышающем экономически обоснованный размер** такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

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. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Организацией не представлен расчет экономически обоснованного размера арендной платы, поэтому заявленные расходы в сумме ***1,62*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом.

Расходы на очистку МКП «ТВК» в сумме ***279,04*** тыс. руб. учтены регулирующим органом, так как организация передала на очистку больше объема сточных вод и поэтому понесла дополнительные расходы. Данная статья затрат учтена как .

Корректировка НВВ в соответствии с методическими указаниями.





где:

 - величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

 - 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 (не учтенные в тарифах), определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.;

 - 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), тыс. руб.

= 279,04

Расчет 



Исходя из анализа представленных материалов, величина необходимой валовой выручки с учетом произведенных корректировок по услуге водоснабжения на 2020 год составляет **144,88 тыс. руб.**



=5906,59+1973,10+1305,69+0,30+0+0+0 (+279,04-9319,84)=144,88

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***9004,31*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило ***10151,06*** 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.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный район) тарифы на питьевую воду, водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой, приведенные в графе 4 таблицы 1.

Таблица 1

Тарифы на питьевую воду, водоотведение, реализуемые

МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ)

на потребительском рынке с 01.01.2020 по 31.12.2020

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | | |
| МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 23,33 | 0 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 27,34 | 117,2 |
| Водоотведение (сельские поселения) | | | | |
| МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 9,55 | 99,01 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 9,55 | 0,00 |
| Водоотведение (пгт. Яшкино) | | | | |
| МУП «Энерго – Сервис» Яшкинского муниципального района | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 0,21 | -1,4 раза |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 0,21 | 0,00 |

Приложение № 2 к протоколу № 93

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.12.2019

**Производственная программа**

**МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП «Энерго – Сервис» Яшкинского муниципального района |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652010, Кемеровская область, Яшкинский район, пгт. Яшкино,  ул. Гагарина, д.50 А/1 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (для предъявления потребителям Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (для предъявления потребителям пгт. Яшкино) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (для предъявления потребителям Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (для предъявления потребителям пгт. Яшкино) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (для предъявления потребителям Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (для предъявления потребителям пгт. Яшкино) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 802908,1 | 802908,1 | 762762,7 | 762762,7 | 511422,6 | 511422,6 |
| 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 | 786483,1 | 786483,1 | 747122,9 | 747122,9 | 511422,6 | 511422,6 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 131924,6 | 131924,6 | 125292,5 | 125292,5 | 85765,6 | 85765,6 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 16,77 | 16,77 | 16,77 | 16,77 | 16,77 | 16,77 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 654558,4 | 654558,4 | 621830,4 | 621830,4 | 425657,0 | 425657,0 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 603550,8 | 603550,8 | 573373,3 | 573373,3 | 377199,9 | 377199,9 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 536229,6 | 536229,6 | 509418,2 | 509418,2 | 312037,9 | 312037,9 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 67321,2 | 67321,2 | 63955,1 | 63955,1 | 65162,0 | 65162,0 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 51007,5 | 51007,5 | 48457,1 | 48457,1 | 48457,1 | 48457,1 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Водоотведение (для потребителей Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 133827,5 | 133827,5 | 127136,1 | 127136,1 | 127136,0 | 127136,0 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 1985,0 | 1985,0 | 1885,8 | 1885,8 | 1885,8 | 1885,8 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 131842,5 | 131842,5 | 125250,3 | 125250,3 | 125250,3 | 125250,3 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 131041,0 | 131041,0 | 124488,8 | 124488,9 | 124488,9 | 124488,9 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 114858,0 | 114858,0 | 109115,01 | 109115,01 | 109115,0 | 109115,0 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 16183,0 | 16183,0 | 15373,9 | 15373,9 | 15373,9 | 15373,9 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 801,5 | 801,5 | 761,4 | 761,4 | 761,4 | 761,4 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (для потребителей пгт. Яшкино) | | | | | | | | |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 292764,5 | 292764,5 | 311569,2 | 311569,2 | 344947,7 | 344947,7 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 292764,5 | 292764,5 | 311569,2 | 311569,2 | 344947,7 | 344947,7 |
| 3.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 292764,5 | 292764,5 | 311569,2 | 311569,2 | 344947,7 | 344947,7 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | 188671,0 | 188671,0 | 132250,3 | 132250,3 | 102209,1 | 102209,1 |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 104093,5 | 104093,5 | 179318,9 | 179318,9 | 242738,6 | 242738,6 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| 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. | 13398,81 | 13398,81 | 12728,87 | 14507,30 | 9930,58 | 11637,46 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (на территории Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино), тыс. руб. | 1169,44 | 1226,13 | 1164,83 | 1204,91 | 1196,14 | 1196,14 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (на территории пгт. Яшкино), тыс. руб. | 4286,07 | 4286,07 | 4561,37 | 4682,88 | 72,44 | 72,44 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2018 | 31.12.2020 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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 и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | - | 16,77 | 16,77 | 16,77 | 16,77 |
| 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 | 6 | 7 | 8 |
| 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) | - | - | 1,77 | 1,77 | 1,77 | 1,77 |
| 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 (для потребителей Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | - | - | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 0,08 |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению (для потребителей пгт. Яшкино) | - | - | 0,44 | 0,44 | 0,44 | 0,44 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2016 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 и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | 16,77 | - |
| 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) | - | 1,77 | - |
| 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 (для потребителей Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | - | 0,08 | - |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению (для потребителей пгт. Яшкино) | - | 0,44 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017 - 2018 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 2. Водоотведение (для потребителей Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | |
| - | - |
| 3. Водоотведение (для потребителей пгт. Яшкино) | |
| - | - |
| 2018 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение (для потребителей Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | |
| - | - |
| 3. Водоотведение (для потребителей пгт. Яшкино) | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 3 к протоколу № 93

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП Энерго - Сервис Яшкинского района | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **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** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 605 816,18 | 1 440 350,00 | 1 525 525,37 | 1 605 816,18 | 1 440 350,00 | 1 022 845,09 | 511 422,55 | 511 422,55 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 32 850,00 | 0,00 | 0,00 | 336 496,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  | 32 850,00 |  |  | 336 496,00 |  | 0,00 | 0,00 | расчет заявленного объема не представлен |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 572 966,18 | 1 407 500,00 | 1 494 245,76 | 1 572 966,18 | 1 103 854,00 | 1 022 845,09 | 511 422,55 | 511 422,55 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 263 849,60 | 591 110,08 | 250 585,01 | 263 849,30 | 255 074,25 | 171 531,12 | 85 765,56 | 85 765,56 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 16,77 | 42,00 | 16,77 | 16,77 | 23,11 | 16,77 | 16,77 | 16,77 | по проценту потерь, утвержденому ДПР |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 309 116,58 | 816 389,92 | 1 243 660,75 | 1 309 116,88 | 848 779,75 | 851 313,97 | 425 656,99 | 425 656,99 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 207 101,61 | 721 827,92 | 1 146 746,53 | 1 207 101,91 | 754 217,75 | 754 399,75 | 377 199,88 | 377 199,88 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 1 072 459,30 | 591 827,92 | 1 018 836,34 | 1 072 459,30 | 624 075,85 | 624 075,85 | 312 037,93 | 312 037,93 | по предложению, у организации отсутствуют фактические данные по объемам для расчета по методическим указаниям с учетом динамики за 3 года |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 72 387,17 | 47 400,00 | 68 767,81 | 72 387,17 | 47 242,63 | 47 424,63 | 23 712,32 | 23 712,32 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 62 255,14 | 82 600,00 | 59 142,38 | 62 255,44 | 82 899,27 | 82 899,27 | 41 449,64 | 41 449,64 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 102 014,97 | 94 562,00 | 96 914,22 | 102 014,97 | 94 562,00 | 96 914,22 | 48 457,11 | 48 457,11 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **26 778,45** | **37 331,40** | **27 217,12** | **28 454,48** | **27 397,99** | **23 069,87** | **10 681,49** | **12 388,37** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **23 570,28** | **31 752,25** | **24 250,00** | **25 415,44** | **24 221,36** | **19 995,09** | **9 143,78** | **10 851,30** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **7,41** | **7,92** | **7,68** | **7,86** | **7,95** | **7,84** | **3,92** | **3,92** |  |
| **ОР** | О | 3.1.1 | гипохлорит | тыс руб | 7,41 | 7,92 | 7,68 | 7,86 | 7,95 | 7,84 | 3,92 | 3,92 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 0,22 | 0,24 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,11 | 0,11 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 34 320,00 | 33 000,00 | 35 539,73 | 36 410,09 | 36 243,90 | 36 274,51 | 36 274,51 | 36 274,51 | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **14 111,07** | **13 107,22** | **14 454,61** | **15 380,16** | **14 077,84** | **9 997,18** | **4 998,59** | **4 998,59** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,96 | 4,94 | 5,34 | 5,40 | 5,51 | 5,51 | 5,51 | 5,51 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 847,28 | 2 654,20 | 2 704,91 | 2 847,28 | 2 553,89 | 1 813,61 | 906,81 | 906,81 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,77 | 1,84 | 1,77 | 1,77 | 1,77 | 1,77 | 1,77 | 1,77 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **9 892,97** | **8 606,62** | **9 664,28** | **10 782,71** | **9 577,45** | **6 801,28** | **3 400,64** | **3 400,64** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,87 | 5,73 | 6,04 | 6,40 | 6,34 | 6,34 | 6,34 | 6,34 | по предложению, не превышающему средневзвешенный тариф, рассчитанный регулятором за 2018 год с учетом ИПЦ на 2019 (105,4%), на 2020 (104,8%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 684,66 | 1 501,24 | 1 600,42 | 1 684,66 | 1 511,07 | 1 073,06 | 536,53 | 536,53 | по удельному расходу, утвержденному ДПР |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **4 218,10** | **4 500,60** | **4 790,33** | **4 597,46** | **4 500,39** | **3 195,90** | **1 597,95** | **1 597,95** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,63 | 3,90 | 4,34 | 3,95 | 4,32 | 4,32 | 4,32 | 4,32 | по предложению, не превышающему средневзвешенный тариф, рассчитанный регулятором за 2018 год с учетом ИПЦ на 2019 (105,4%), на 2020 (104,8%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 162,62 | 1 152,96 | 1 104,49 | 1 162,62 | 1 042,82 | 740,55 | 370,27 | 370,27 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **6 160,29** | **11 723,37** | **6 379,23** | **6 535,46** | **6 605,94** | **6 511,12** | **3 255,56** | **3 255,56** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 9 872,27 | 16 015,53 | 10 223,12 | 10 473,49 | 10 586,44 | 10 434,49 | 10 434,49 | 10 434,49 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 52,00 | 61,00 | 52,00 | 52,00 | 52,00 | 52,00 | 52,00 | 52,00 |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 860,41** | **3 517,49** | **1 926,53** | **1 973,71** | **1 995,00** | **1 966,36** | **129,42** | **1 836,94** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **786,58** | **884,89** | **814,54** | **834,48** | **843,48** | **831,38** | **415,69** | **415,69** |  |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 347,39 | 564,89 | 359,74 | 368,55 | 372,52 | 367,18 | 183,59 | 183,59 |  |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 10 339,02 | 18 829,67 | 10 706,44 | 10 968,67 | 11 086,90 | 10 927,83 | 10 927,83 | 10 927,83 |  |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 2,80 | 2,50 | 2,80 | 2,80 | 2,80 | 2,80 | 2,80 | 2,80 |  |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 104,91 | 171,14 | 108,64 | 111,30 | 112,50 | 110,89 | 55,44 | 55,44 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 334,28 | 148,86 | 346,16 | 354,63 | 358,46 | 353,31 | 176,66 | 176,66 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | спецодежда, канц. Товары, программное обеспечение, услуги связи, охрана | тыс руб | 334,28 | 148,86 | 346,16 | 354,63 | 358,46 | 353,31 | 176,66 | 176,66 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **644,51** | **2 511,36** | **667,43** | **683,76** | **691,15** | **681,21** | **340,61** | **340,61** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 99,65 | 140,96 | 103,19 | 105,71 | 106,87 | 105,32 | 52,66 | 52,66 |  |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 257,86 | 1 709,98 | 267,02 | 273,56 | 276,51 | 272,54 | 136,27 | 136,27 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 287,01 | 660,42 | 297,21 | 304,49 | 307,77 | 303,35 | 151,68 | 151,68 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | услуги по оформлению ЗСО | тыс руб | 287,01 | 96,00 | 297,21 | 304,49 | 307,77 | 303,35 | 151,68 | 151,68 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | расходы на подпитку систем теплоснабжения | тыс руб |  | 36,60 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | охрана труда и техника безопасности | тыс руб |  | 33,02 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | услуги по расчету на водоснабжение | тыс руб |  | 152,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | охрана | тыс руб |  | 271,97 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.6 | запасные части | тыс руб |  | 15,28 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 3.12.3.7 | гидрогеологические работы | тыс руб |  | 35,00 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 3.12.3.8 | прочие (уборка территории - 3,3 т.р., услуги по рабочей документации 0,59 т.р., услуги по поверке 4,66 т.р., доставка 7,5 т.р., услуги по содеражанию 4,5 т.р.) |  |  | 20,55 |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **311,84** | **1 627,38** | **322,92** | **330,83** | **334,40** | **329,60** | **164,80** | **164,80** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **264,58** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 4.1.3 | Численность персонала | чел |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 264,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | машины и механизмы | тыс руб |  | 137,20 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | материалы | тыс руб |  | 127,38 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **311,84** | **1 362,80** | **322,92** | **330,83** | **334,40** | **329,60** | **164,80** | **164,80** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 228,64 | 1 252,40 | 236,77 | 242,57 | 245,18 | 241,66 | 120,83 | 120,83 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 83,20 | 110,40 | 86,16 | 88,26 | 89,22 | 87,94 | 43,97 | 43,97 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 290,83** | **1 753,83** | **2 372,25** | **2 430,34** | **2 456,55** | **2 421,29** | **1 210,65** | **1 210,65** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 577,62** | **1 145,10** | **1 633,69** | **1 673,69** | **1 691,75** | **1 667,46** | **833,73** | **833,73** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 433,52 | 11 928,13 | 17 017,59 | 17 434,32 | 17 622,40 | 17 369,40 | 17 369,40 | 17 369,40 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **476,44** | **332,20** | **493,37** | **505,46** | **510,90** | **503,57** | **251,79** | **251,79** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **236,77** | **276,53** | **245,18** | **251,19** | **253,90** | **250,26** | **125,13** | **125,13** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 236,77 | 276,53 | 245,18 | 251,19 | 253,90 | 250,26 | 125,13 | 125,13 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **391,18** | **786,08** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **391,18** | **786,08** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **6,36** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата | тыс руб |  | 6,36 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **214,33** | **1 405,50** | **271,95** | **277,87** | **385,68** | **323,89** | **162,27** | **161,63** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 210,40 | 1 401,57 | 271,95 | 277,87 | 324,53 | 323,89 | 162,27 | 161,63 | по предложению, не превышающему расчет регулятора исходя из категории потребителей, ставок налога и поднятой воды |
|  |  | 9.3.1. | водный налог свехлимитов без пятикратного размера | тыс руб |  |  |  |  | 61,15 |  |  |  |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 3,93 | 3,93 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **19,17** | **19,17** | **19,05** | **20,73** | **1 142,32** | **15,09** | **7,55** | **7,55** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 17,68 | 16,95 | 17,57 | 19,12 | 1 015,05 | 13,37 | 6,69 | 6,69 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1,49 | 2,22 | 1,48 | 1,62 | 127,27 | 1,72 | 0,86 | 0,86 |  |
| **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 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 19,17 | 19,17 | 19,05 | 20,73 | 20,73 | 15,09 | 7,55 | 7,55 | в соответствии с утвержденным ДПР уровнем нормативной прибыли (0,07%) |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  | 1 121,59 |  | 0,00 | 0,00 | 47(2). При установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **10 086,11** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  | **10 086,11** |  |  | 0,00 | отклонено, не представлено объективного обоснования снижения объемов |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **482,49** |  |  |  |  |
|  |  | **12.1.** | **водный налог** | **тыс руб** |  |  |  |  | **81,23** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, расходы учитываются только в пределах установленных нормативов и (или) лимитов |
|  |  | **12.2.** | **амортизация** | **тыс руб** |  |  |  |  | **394,90** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, имущество передано по договору аренды, следовательно, велиичина начисляемой амортизации должна быть включена в арендуню плату |
|  |  | **12.3.** | **аренда** | **тыс руб** |  |  |  |  | **6,36** |  |  |  | отклонено, не представлен расчет экономически обоснованного размера арендной платы |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (дельта Рез)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **1 516,94** | **758,47** | **758,47** |  |
|  |  | **13.1.** | **электроэнергия** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **1 516,94** | **758,47** | **758,47** | учтено фактическое неосвоение затрат (1,77\*1440350\*4,94)-14111,07) |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **26 797,62** | **37 350,57** | **27 236,17** | **28 475,22** | **39 108,91** | **21 568,02** | **9 930,57** | **11 637,45** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 24 709,38 | 33 024,27 | 25 113,75 | 26 256,24 | 34 751,81 | 19 112,70 | 8 800,07 | 10 312,63 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 2 088,25 | 4 326,30 | 2 122,42 | 2 218,98 | 4 357,10 | 2 455,32 | 1 130,50 | 1 324,82 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **20,47** | **45,75** | **21,90** | **21,75** | **46,09** | **25,33** | **23,33** | **27,34** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 20,47 | 45,75 | 21,90 | 21,75 | 46,09 | 25,33 | 23,33 | 27,34 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 20,47 | 45,75 | 21,90 | 21,75 | 46,09 | 25,33 | 23,33 | 27,34 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **8 085,30** | **13 433,36** | **8 372,65** | **8 577,70** | **8 670,21** | **8 545,76** | **4 272,88** | **4 272,88** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **62,80** | **71,50** | **62,80** | **62,80** | **62,80** | **62,80** | **62,80** | **62,80** | **117,19** |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **10 728,91** | **15 656,60** | **11 110,21** | **11 382,30** | **11 505,06** | **11 339,91** | **11 339,91** | **11 339,91** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,02 | 0,01 | - 0,01 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,7** |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,037** | **0,990** |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,07** |  | **0,07** | **0,07** | **0,05** | **0,07** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **26 387,28** | **36 545,32** | **27 217,12** | **28 454,48** | **37 966,59** | **21 552,93** | **9 923,02** | **11 629,90** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **12 061,88** | **22 026,24** | **12 490,56** | **12 796,45** | **12 934,47** | **12 748,80** | **5 520,64** | **7 228,16** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **214,33** | **1 411,86** | **271,95** | **277,87** | **10 954,28** | **- 1 193,05** | **- 596,21** | **- 596,85** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **14 111,07** | **13 107,22** | **14 454,61** | **15 380,16** | **14 077,84** | **9 997,18** | **4 998,59** | **4 998,59** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **391,18** | **786,08** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **19,17** | **19,17** | **19,05** | **20,73** | **20,73** | **15,09** | **7,55** | **7,55** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **1 121,59** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **26 797,62** | **37 350,57** | **27 236,17** | **28 475,22** | **39 108,91** | **21 568,02** | **9 930,57** | **11 637,45** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП Энерго - Сервис Яшкинского района (сельские поселения) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **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** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 267 654,92 | 200 769,21 | 254 272,17 | 267 654,92 | 254 271,99 | 254 271,99 | 127 136,00 | 127 136,00 | по предложению |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 3 970,00 | 2 150,55 | 3 771,50 | 3 970,00 | 3 771,50 | 3 771,50 | 1 885,75 | 1 885,75 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 263 684,92 | 198 618,66 | 250 500,49 | 263 684,92 | 250 500,49 | 250 500,49 | 125 250,25 | 125 250,25 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 262 082,00 | 197 256,08 | 248 977,72 | 262 082,00 | 248 977,72 | 248 977,72 | 124 488,86 | 124 488,86 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 229 716,00 | 184 356,08 | 218 230,02 | 229 716,00 | 218 230,02 | 218 230,02 | 109 115,01 | 109 115,01 | по предложению, у организации отсутствуют данные по динамике объемов за 3 года, поэтому произвести расчет в соответствии с методическими указаниями не представляется возможным |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 28 929,00 | 10 400,00 | 27 482,55 | 28 929,00 | 27 482,55 | 27 482,55 | 13 741,28 | 13 741,28 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 3 437,00 | 2 500,00 | 3 265,15 | 3 437,00 | 3 265,15 | 3 265,15 | 1 632,58 | 1 632,58 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 1 602,92 | 1 362,58 | 1 522,77 | 1 602,92 | 1 522,77 | 1 522,77 | 761,39 | 761,39 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **2 379,55** | **2 472,46** | **2 353,86** | **2 404,61** | **2 428,38** | **2 394,78** | **1 197,39** | **1 197,39** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **1 479,55** | **2 045,27** | **1 538,46** | **1 571,70** | **1 586,60** | **1 565,09** | **782,55** | **782,55** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **82,21** | **77,61** | **91,46** | **89,26** | **88,17** | **88,17** | **44,09** | **44,09** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,82 | 3,98 | 4,47 | 4,15 | 4,31 | 4,31 | 4,31 | 4,31 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 21,52 | 19,52 | 20,44 | 21,52 | 20,44 | 20,44 | 10,22 | 10,22 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,08 | 0,10 | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 0,08 | 0,08 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **82,21** | **77,61** | **91,46** | **89,26** | **88,17** | **88,17** | **44,09** | **44,09** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,82 | 3,98 | 4,47 | 4,15 | 4,31 | 4,31 | 4,31 | 4,31 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 21,52 | 19,52 | 20,44 | 21,52 | 20,44 | 20,44 | 10,22 | 10,22 | в соответствии с ДПР |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **753,30** | **1 269,94** | **780,07** | **799,18** | **807,80** | **796,20** | **398,10** | **398,10** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 9 917,10 | 14 905,40 | 10 269,51 | 10 521,06 | 10 634,54 | 10 481,88 | 10 481,88 | 10 481,88 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 6,33 | 7,10 | 6,33 | 6,33 | 6,33 | 6,33 | 6,33 | 6,33 |  |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **227,50** | **381,71** | **235,59** | **241,35** | **243,96** | **240,45** | **120,23** | **120,23** |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **71,24** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |  | 49,08 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 6 914,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел |  | 0,59 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  | 14,85 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 7,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб |  | 7,31 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **416,54** | **244,77** | **431,34** | **441,91** | **446,67** | **440,26** | **220,13** | **220,13** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 394,22 | 210,33 | 408,23 | 418,23 | 422,74 | 416,67 | 208,34 | 208,34 |  |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 22,32 | 34,44 | 23,11 | 23,68 | 23,93 | 23,59 | 11,80 | 11,80 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | промсанитария, спецодежда, охрана труда | тыс руб | 22,32 | 1,29 | 23,11 | 23,68 | 23,93 | 23,59 | 11,80 | 11,80 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.2 | расходы на командировки и обучение | тыс руб |  | 0,85 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.3 | услуги по расчету на водоотведение | тыс руб |  | 23,19 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.4 | зап части | тыс руб |  | 2,75 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.5 | ремонт авто | тыс руб |  | 6,36 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **437,03** | **7,75** | **452,56** | **463,77** | **468,65** | **461,92** | **230,96** | **230,96** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **437,03** | **7,75** | **452,56** | **463,77** | **468,65** | **461,92** | **230,96** | **230,96** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 4,08 | 452,56 |  | 468,65 | 461,92 | 230,96 | 230,96 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 437,03 | 3,67 |  | 463,77 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **347,95** | **303,92** | **360,33** | **369,15** | **373,13** | **367,77** | **183,89** | **183,89** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **247,04** | **198,42** | **255,82** | **262,09** | **264,91** | **261,11** | **130,56** | **130,56** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 12 476,85 | 34 937,50 | 12 920,19 | 13 236,69 | 13 379,29 | 13 187,40 | 13 187,40 | 13 187,40 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,65 | 0,47 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **74,61** | **57,58** | **77,26** | **79,15** | **80,01** | **78,86** | **39,43** | **39,43** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **26,31** | **47,92** | **27,25** | **27,91** | **28,21** | **27,80** | **13,90** | **13,90** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 26,31 | 47,92 | 27,25 | 27,91 | 28,21 | 27,80 | 13,90 | 13,90 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **5,02** | **5,02** | **2,51** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **5,02** | **5,02** | **2,51** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.2 | Платежи по концессионным соглашениям | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  | 0,50 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **110,00** | **110,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 110,00 | 110,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **16,02** | **16,02** | **16,35** | **17,32** | **113,50** | **15,79** | **7,90** | **7,90** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 15,92 | 15,91 | 16,25 | 17,22 | 112,81 | 15,69 | 7,85 | 7,85 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,10 | 0,11 | 0,10 | 0,11 | 0,69 | 0,10 | 0,05 | 0,05 |  |
| **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 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 16,02 | 16,02 | 16,35 | 17,32 | 16,35 | 15,79 | 7,90 | 7,90 | в соответствии с утвержденным ДПР уровнем нормативной прибыли (0,7%) |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  | 97,15 |  | 0,00 | 0,00 | 47(2). При установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **590,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  | **590,80** |  |  |  |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,50** |  |  |  | отклонено, не представлен расчет экономически обоснованного размера арендной платы |
|  |  | **12.1.** | **аренда** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,50** |  |  |  |  |
| **НР** |  | **13** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (дельта Рез)** | **тыс руб** |  |  |  |  | **133,31** | **18,29** | **9,15** | **9,15** |  |
|  |  | **13.1.** | **амортизация** | **тыс руб** |  |  |  |  | **5,02** |  | **0,00** | **0,00** | организацией не подтверждено бухгалтерскими регистрами фактическое начисление |
|  |  | **13.2.** | **налог на имущество** | **тыс руб** |  |  |  |  | **110,00** |  | **0,00** | **0,00** | организацией не подтверждено бухгалтерскими регистрами фактическое начисление и распределение на данную услугу в указанной сумме |
|  |  | **13.3.** | **электроэнергия** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **18,29** | **9,15** | **9,15** | учтено фактическое неосвоение затрат (0,08\*200769,210\*3,98)-82,21) |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **2 395,56** | **2 488,48** | **2 370,21** | **2 421,94** | **2 999,87** | **2 392,28** | **1 196,14** | **1 196,14** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 2 381,00 | 2 471,41 | 2 355,80 | 2 407,21 | 2 981,63 | 2 377,74 | 1 188,87 | 1 188,87 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 14,56 | 17,07 | 14,41 | 14,72 | 18,24 | 14,54 | 7,27 | 7,27 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **9,08** | **12,53** | **9,46** | **9,18** | **11,98** | **9,55** | **9,55** | **9,55** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 9,08 | 12,53 | 9,46 | 9,18 | 11,98 | 9,55 | 9,55 | 9,55 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 9,08 | 12,53 | 9,46 | 9,18 | 11,98 | 9,55 | 9,55 | 9,55 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 000,34** | **1 517,44** | **1 035,89** | **1 061,27** | **1 072,71** | **1 057,31** | **528,66** | **528,66** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **7,98** | **8,16** | **7,98** | **7,98** | **7,98** | **7,98** | **7,98** | **7,98** | **100,00** |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **10 446,37** | **15 496,73** | **10 817,59** | **11 082,56** | **11 202,07** | **11 041,29** | **11 041,29** | **11 041,29** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 392,28 | 1 196,14 | 1 196,14 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  | **1** | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,7** |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,037** | **0,990** |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,7** |  | **0,7** | **0,7** |  | **0,7** | 2 306,61 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 374,53** | **2 467,44** | **2 351,35** | **2 404,61** | **2 886,37** | **2 376,49** | **1 188,24** | **1 188,24** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **2 182,32** | **2 279,33** | **2 259,89** | **2 315,36** | **2 340,21** | **2 306,61** | **1 153,30** | **1 153,30** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **110,00** | **110,50** | **-** | **-** | **457,99** | **- 18,29** | **- 9,15** | **- 9,15** | **#ЗНАЧ!** |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **82,21** | **77,61** | **91,46** | **89,26** | **88,17** | **88,17** | **44,09** | **44,09** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **5,02** | **5,02** | **2,51** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **16,02** | **16,02** | **16,35** | **17,32** | **16,35** | **15,79** | **7,90** | **7,90** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **97,15** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **2 395,56** | **2 488,48** | **2 370,21** | **2 421,94** | **2 999,87** | **2 392,28** | **1 196,14** | **1 196,14** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП Энерго - Сервис Яшкинского района (пгт Яшкино) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **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** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 585 529,00 | 640 700,00 | 623 138,32 | 585 529,00 | 643 476,62 | 689 895,43 | 344 947,72 | 344 947,72 | в соответствии с Методическими указаниями по объемам МКП "ТВК", которому передаются все сточные воды пгт. Яшкино на очистку |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 585 529,00 | 640 700,00 | 623 138,31 | 585 529,00 | 643 476,62 | 689 895,43 | 344 947,72 | 344 947,72 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 585 529,00 | 640 700,00 | 623 138,31 | 585 529,00 | 643 476,62 | 689 895,43 | 344 947,72 | 344 947,72 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 377 342,00 | 252 200,00 | 264 500,58 | 377 342,00 | 252 200,00 | 204 418,24 | 102 209,12 | 102 209,12 | в соответствии с методичесикми указаниями в динимике за 3 года |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 42 188,00 | 29 600,00 | 15 782,83 | 42 188,00 | 29 600,00 | 18 561,77 | 9 280,89 | 9 280,89 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 165 999,00 | 358 900,00 | 342 854,90 | 165 999,00 | 361 676,62 | 466 915,42 | 233 457,71 | 233 457,71 |  |
|  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 564 802,00 | 640 700,00 | 623 138,32 | 564 802,00 |  | 689 895,43 | 344 947,72 | 344 947,72 |  |
|  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 | 564 802,00 | 640 700,00 | 623 138,32 | 20 727,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 20 727,00 | 20 727,00 |  | 20 727,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **8 559,08** | **10 877,08** | **9 226,01** | **9 135,07** | **9 546,27** | **9 185,39** | **4 592,69** | **4 592,69** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **7 693,71** | **9 814,63** | **8 329,89** | **8 216,02** | **8 618,30** | **8 270,74** | **4 135,37** | **4 135,37** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **965,69** | **1 183,06** | **1 245,61** | **1 048,51** | **1 217,84** | **1 305,69** | **652,85** | **652,85** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,76 | 3,90 | 4,56 | 4,08 | 4,31 | 4,31 | 4,31 | 4,31 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 256,94 | 303,64 | 273,45 | 256,94 | 282,37 | 302,74 | 151,37 | 151,37 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,44 | 0,47 | 0,44 | 0,44 | 0,44 | 0,44 | 0,44 | 0,44 |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **965,69** | **1 183,06** | **1 245,61** | **1 048,51** | **1 217,84** | **1 305,69** | **652,85** | **652,85** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,76 | 3,90 | 4,56 | 4,08 | 4,31 | 4,31 | 4,31 | 4,31 |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 256,94 | 303,64 | 273,45 | 256,94 | 282,37 | 302,74 | 151,37 | 151,37 | по удельному расходу, утвержденному ДПР |
| **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** | **2 005,05** | **2 284,34** | **2 193,45** | **2 156,91** | **2 335,82** | **1 973,10** | **986,55** | **986,55** |  |
| **НР** | **3.5.2** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **2 005,05** | **2 284,34** | **2 193,45** | **2 156,91** | **2 335,82** | **1 973,10** | **986,55** | **986,55** |  |
| **НР** | 3.5.2.1 | МКП "ТВК" ИНН 4246019810 КПП 424601001 | тыс руб | 2 005,05 | 2 284,34 | 2 193,45 | 2 156,91 | 2 335,82 | 1 973,10 | 986,55 | 986,55 |  |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 3,55 | 3,55 | 3,52 | 3,82 | 3,63 | 2,86 | 2,86 | 2,86 | по тарифу, утвержденному для МКП ТВК |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 564 802,00 | 643 476,62 | 623 138,32 | 564 802,00 | 643 476,62 | 689 895,43 | 344 947,72 | 344 947,72 |  |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 043,29** | **4 096,55** | **3 151,45** | **3 228,63** | **3 263,45** | **3 216,60** | **1 608,30** | **1 608,30** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 11 527,61 | 14 907,39 | 11 937,30 | 12 229,64 | 24 723,11 | 12 184,11 | 12 184,11 | 12 184,11 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 22,00 | 22,90 | 22,00 | 22,00 | 11,00 | 22,00 | 22,00 | 22,00 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **919,07** | **1 231,31** | **951,74** | **975,05** | **985,56** | **971,41** | **485,71** | **485,71** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **229,81** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |  | 158,34 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 6 908,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел |  | 1,91 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  | 47,90 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 23,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб |  | 23,57 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **760,61** | **789,56** | **787,64** | **806,93** | **815,63** | **803,93** | **401,96** | **401,96** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 627,25 | 678,46 | 649,54 | 665,45 | 672,62 | 662,97 | 331,49 | 331,49 |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 133,36 | 111,10 | 138,10 | 141,48 | 143,01 | 140,95 | 70,48 | 70,48 |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | промсанитария, спецодежда, охрана труда | тыс руб | 54,96 | 4,16 | 56,91 | 58,31 | 58,93 | 58,09 | 29,04 | 29,04 |  |
| **ОР** | 3.10.3.2 | прочие (расходы на оплату услуг сторонних организаций, охрана) | тыс руб | 78,40 |  | 81,19 | 83,17 | 84,08 | 82,86 | 41,43 | 41,43 |  |
| **ОР** | 3.10.3.3 | расходы на командировки и обучение | тыс руб |  | 2,75 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.4 | услуги по расчету на водоотведение | тыс руб |  | 74,81 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.5 | зап части | тыс руб |  | 8,86 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.6 | ремонт авто | тыс руб |  | 20,52 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **137,76** | **24,99** | **142,66** | **147,13** | **147,72** | **145,61** | **72,80** | **72,80** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **137,76** | **24,99** | **142,66** | **147,13** | **147,72** | **145,61** | **72,80** | **72,80** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 103,30 | 13,15 | 106,97 | 110,55 | 110,77 | 109,18 | 54,59 | 54,59 |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 34,46 | 11,84 | 35,68 | 36,58 | 36,95 | 36,42 | 18,21 | 18,21 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **727,60** | **980,38** | **753,46** | **771,92** | **780,25** | **769,04** | **384,52** | **384,52** | расчет произведен исходя из базового уровня ОР на 2018 г.с учетом коэффициента индексации, рассчитанного на основании индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) и ИПЦ на 2019 (104,7%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **520,89** | **640,08** | **539,41** | **552,62** | **558,58** | **550,56** | **275,28** | **275,28** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 19 378,51 | 34 862,75 | 20 067,22 | 20 558,66 | 20 780,51 | 20 482,11 | 20 482,11 | 20 482,11 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,24 | 1,53 | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 2,24 | 2,24 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **157,31** | **185,72** | **162,90** | **166,89** | **168,69** | **166,27** | **83,13** | **83,13** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **49,40** | **154,58** | **51,16** | **52,41** | **52,98** | **52,21** | **26,11** | **26,11** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 49,40 | 154,58 | 51,16 | 52,41 | 52,98 | 52,21 | 26,11 | 26,11 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **55,46** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **55,46** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **1,62** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 8.2 | Платежи по концессионным соглашениям | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  | 1,62 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **13,06** | **13,06** | **18,25** | **14,13** | **413,55** | **0,30** | **0,15** | **0,15** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 13,06 | 13,06 | 18,25 | 14,13 | 413,55 | 0,30 | 0,15 | 0,15 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **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 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 13,06 | 13,06 | 18,25 | 14,13 | 18,25 | 0,30 | 0,15 | 0,15 | в соответствии с утвержденным ДПР уровнем нормативной прибыли (0,2%) |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  | 395,30 |  | 0,00 | 0,00 | 47(2). При установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **848,35** | **424,18** | **424,18** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  | **848,35** | 424,18 | 424,18 | учтено превышение фактического объема принятых сточных вод над плановыми как сверхдоходы отрганизации |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **336,12** | **279,04** | **139,52** | **139,52** |  |
|  | **12.1.** | **амортизация** | **тыс руб** |  |  |  |  | **55,46** |  |  |  | отклонено, имущество эксплуатируется по договору аренды, в арендную плату должна входить сумма амортизацинных отчислений |
|  | **12.1.** | **доведение оплаты труда основного персонала до МРОТ** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **12.1.** | **расходы на очистку МКП ТВК** | **тыс руб** |  |  |  |  | **279,04** | **279,04** | **139,52** | **139,52** | по предложению |
|  | **12.1.** | **аренда** | **тыс руб** |  |  |  |  | **1,62** |  |  |  | отклонено, не представлена расшифровка экономически обоснованного размера арендной платы |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **8 471,49** | **4 235,75** | **4 235,75** | учтено взимание ПДК за 2018 год |
|  | **13.1.** | **ПДК** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **8 572,14** | **10 890,14** | **9 244,26** | **9 149,19** | **10 295,94** | **144,88** | **72,44** | **72,44** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 8 572,14 | 10 890,14 | 9 244,26 | 9 149,19 | 10 295,94 | 144,88 | 72,44 | 72,44 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **18** | **Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов** | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **14,64** | **17,00** | **14,83** | **15,63** | **16,00** | **0,21** | **0,21** | **0,21** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 14,64 | 17,00 | 14,83 | 15,63 | 16,00 | 0,21 | 0,21 | 0,21 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 564,18** | **4 894,97** | **3 690,86** | **3 781,24** | **3 822,03** | **3 767,16** | **1 883,58** | **1 883,58** |  |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **24,24** | **26,34** | **24,24** | **24,24** | **13,24** | **24,24** | **24,24** | **24,24** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **12 253,11** | **15 486,49** | **12 688,58** | **12 999,32** | **24 056,08** | **12 950,92** | **12 950,92** | **12 950,92** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | - 0,00 | 0,21 | 0,21 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 144,88 | 72,44 | 72,44 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** | **1,00** | **1** | - 0,00 |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,7** | **3,0** | **3,00** | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,037** | **1,020** | **1,020** | **1,020** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,2** |  | **0,2** | **0,2** | **0,2** | **0,2** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5 906,59 |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **8 559,08** | **10 821,62** | **9 226,01** | **9 135,07** | **9 882,39** | **144,58** | **920,65** | **920,65** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **5 588,34** | **7 352,60** | **5 786,95** | **5 929,65** | **5 992,61** | **5 906,59** | **2 953,30** | **2 953,30** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 005,05** | **2 285,96** | **2 193,45** | **2 156,91** | **2 671,94** | **- 7 067,70** | **- 2 685,50** | **- 2 685,50** | **#ЗНАЧ!** |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **965,69** | **1 183,06** | **1 245,61** | **1 048,51** | **1 217,84** | **1 305,69** | **652,85** | **652,85** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **55,46** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **13,06** | **13,06** | **18,25** | **14,13** | **18,25** | **0,30** | **0,15** | **0,15** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **395,30** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **8 572,14** | **10 890,14** | **9 244,26** | **9 149,19** | **10 295,94** | **144,88** | **920,80** | **920,80** |  |

Приложение № 4 к протоколу № 93

заседания правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 13.12.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Энерго - Сервис» Яшкинского муниципального района (Яшкинский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, 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 | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 24,15 | 24,15 | 24,56 | 28,00 | 28,00 | 32,81 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 20,47 | 20,47 | 20,47 | 23,33 | 23,33 | 27,34 |
| 2. Водоотведение (для предъявления потребителям Яшкинского муниципального округа за исключением пгт. Яшкино) | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 10,47 | 10,97 | 11,16 | 11,54 | 11,46 | 11,46 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 8,87 | 9,30 | 9,30 | 9,62 | 9,55 | 9,55 |
| 3. Водоотведение (для предъявления потребителям пгт. Яшкино) | | | | | | | |
| 3.1. | Население  (с НДС)\* | 17,28 | 17,28 | 17,57 | 18,04 | 0,25 | 0,25 |
| 3.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 14,64 | 14,64 | 14,64 | 15,03 | 0,21 | 0,21 |

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

».