Приложение № 19 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымМУП «ЖКУ Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный округ), для корректировки тарифов на услуги холодного водоснабжения, водоотведения, реализуемые на потребительском рынке, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 в части 2020 года

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

**Общая характеристика организации**

Муниципальное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского района» (далее – «организация») создано 26.04.2012 на основании постановления администрации Кемеровского муниципального района от 09.02.2012 № 323-п. Учредителем организации является муниципальное образование «Кемеровский муниципальный район» в лице Комитета по управлению имуществом Кемеровского муниципального района.

Организация оказывает услуги по теплоснабжению, горячему и холодному водоснабжению, водоотведению гражданам, проживающим в жилищном фонде сельских поселений Кемеровского района, и юридическим лицам, а также осуществляет иные виды деятельности.

Муниципальное имущество (в том числе – объекты централизованной системы водоснабжения) закреплено за предприятием на праве хозяйственного ведения, устанавливаемом договорами от 14.04.2014 № 10.04.106 (объекты Березовского сельского поселения) и от 01.07.2014 № 10.04.113 (объекты на территориях всех прочих сельских поселений).

На основании дополнительного соглашения к договору о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием «Жилищно – коммунальное управление Кемеровского района» от 29.03.2018 дополнительно передано на праве хозяйственного ведения нежилое здание общей площадью 144,5 кв. м, по адресу Кемеровский район, д. Журавлево (очистные сооружения).

Согласно предоставленной форме статистической отчетности «1-водопровод» за 2017 г., по состоянию на 31.12.2017 на обслуживании организации находилось ***163*** насосных станции 1 подъема общей установленной мощностью ***33,5*** тыс. м3/сут, 7 насосных станций 2 подъема установленной производственной мощностью 12 тыс. м3/сут., ***242*** уличных колонки, а также водопроводные сети общей протяженностью ***211,7*** км.

**Централизованная система водоотведения** имеется только на территории **поселка Ясногорский** и включает в себя канализационные сети и ***7*** канализационных насосных станции. Сточные воды, отводимые от абонентов, сбрасываются в коллектор, эксплуатируемый ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово).

В целях осуществления регулируемых видов деятельности МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского района» заключены договоры с **6-ю малыми подрядными организациями**, в которых числится основной производственный персонал. Зоны ответственности распределены между подрядчиками соответственно принципам административно-территориального деления района (по поселениям): ООО «Мир», ООО «УК Металлплощадка», ООО «УК Стимул», ИП Уйманов Анатолий Николаевич, ООО «Коммунальщик», ООО «ЖКХ Ягуновское». В обязанности подрядных организаций, согласно договорам, входит текущее содержание объектов коммунальной инфраструктуры, а также ремонт и замена участков инженерных сетей***.*** Расчеты с подрядчиками осуществляются на основании плановых смет по видам деятельности, с учетом корректировок сумм вознаграждения исходя из фактической экономии/перерасхода лимитируемых ресурсов (электроэнергия, уголь, ГСМ) и прочих критериев. В сметы включаются расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды (в том числе расходы на содержание кассиров, осуществляющих сбор платежей с населения, проживающего в частном секторе), расходы на ГСМ и запчасти (частично), расходы на охрану труда, прочие расходы.

В счетах, предъявляемых подрядными организациями МУП «ЖКУ Кемеровского района», расходы на обслуживание водопроводных и канализационных сетей указаны одной строкой, идентифицировать фактически понесенные подрядной организацией затраты по элементам затрат не представляется возможным.

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

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

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

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

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

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

У организации имеются и иные виды деятельности: теплоснабжение, вывоз ЖБО, ТКО, горячее водоснабжение, электроснабжение, содержание жилья.

В части проведения конкурсных процедур представлено Положение о закупках, Положение о комиссии по осуществлению закупок, извещения о проведении закупок (том 4, стр. 112-190).

**Оценка финансового состояния организации**

Величина выручки от реализации услуг холодного водоснабжения составила 26541,85 тыс. руб., услуг водоотведения 2842,73 тыс. руб. Анализ структуры выручки представлен в таблице.

Кроме того, по итогам 2018 года у организации числятся прочие доходы в сумме ***377688,107*** тыс. руб. Причем некоторые доходы получены с распределением затрат на регулируемые виды деятельности.

По данным форма № 2 за 2018 год у организации нет ни прибыли, ни убытка, т.е. деятельность осуществляется в условиях безубыточности.



**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 19.12.2018 № 544 МУП «ЖКУ Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный округ), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в холодного водоснабжения, водоотведения с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 17.12.2019 № 545 МУП «ЖКУ Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный район):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения, водоотведения;

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

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

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

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «ЖКУ Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный округ) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцио-нных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 33630,28 | 1 | 0 | 14,16 | 2,38 |
| 2020 | х | 1 | 0 | 14,16 | 2,38 |
| 2021 | х | 1 | 0 | 14,16 | 2,38 |
| 2022 | х | 1 | 0 | 14,16 | 2,38 |
| 2023 | х | 1 | 0 | 14,16 | 2,38 |
| 2. | Водоотведение | 2019 | 2945,48 | 1 | 0 | х | 1,50 |
| 2020 | х | 1 | 0 | х | 1,50 |
| 2021 | х | 1 | 0 | х | 1,50 |
| 2022 | х | 1 | 0 | х | 1,50 |
| 2023 | х | 1 | 0 | х | 1,50 |

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 «ЖКУ Кемеровского района» на питьевую воду, водоотведение на 2020 год поступило 30.04.2019 №2368.

Организацией заявлена корректировка необходимой валовой выручки в сфере холодного водоснабжения на 4154,51 тыс. руб. и тариф 53,25 руб./м3, корректировка необходимой валовой выручки в сфере водоотведения на 1174,05 тыс. руб. и тариф 56,77 руб./м3.

**Холодное водоснабжение питьевой воды**

**Натуральные показатели по холодному водоснабжению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 1130500,0 | 67117,50 | 45315,0 | 165680,0 | 1408612,50 |
| Предложение организации в целях корректировки | 956817,80 | 55879,01 | 34891,72 | 130627,65 | 1178216,18 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 1130500,0 | 67117,50 | 45315,0 | 165680,0 | 1408612,50 |

В соответствии с пунктом 4 методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38D8F41C896B17DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24952D7B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I), [1.1](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38D8F41C896B17DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24854D0B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I) 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).

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=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38F8941C799B57DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB91B0797ED9ACD19F0AE5EE479079DSFb5I) раскрытия информации организациями коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2009 г. N 1140 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, N 3, ст. 302; 2013, N 3, ст. 205; N 28, ст. 3835), [Стандартами](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38D8C48CA91B17DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24F57D1B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I) раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. N 6 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 3, ст. 205).

Расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](#Par3) и [(1.1)](#Par5), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить).

В случае, если канализационные выпуски абонента не оборудованы приборами учета сточных вод, объем принятых сточных вод в целях расчета тарифов определяется в соответствии с [Правилами](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38C8D40CB98BE7DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24F57D0B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I) организации коммерческого учета воды, сточных вод, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 4 сентября 2013 г. N 776 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 37, ст. 4696), и в соответствии с объемами, определенными в договорах водоотведения, единых договорах водоснабжения и водоотведения.

Регулирующим органом был сделан запрос в организацию о необходимости документального обоснования заявленного объема снижения объема отпуска воды, пропущенных сточных вод по категориям абонентов (исх. от 09.12.2019 № М -10-60/4640-02). Но объективного обоснования снижения объемов до заявленного уровня представлено не было. При расчете объемов в соответствии с методическими указаниями, расчетных объем по категориям потребителей ниже заявленного, в связи с чем регулирующим органом объемы учтены по плановой смете 2020 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

В целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с [пунктом 73](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0802EF7D7DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DEA411167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) 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 формуле:



где:

 - необходимая валовая выручка на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, тыс. руб.;

 - скорректированная величина операционных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая исходя из актуальных значений параметров расчета тарифов (прогнозных показателей, определенных в [подпункте "в" пункта 16](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DCA411167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B52DCAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DEA314167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) и [88](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55D8A512167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [формулой (39.1)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B52DDAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B55D9AA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DDA116167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A5CDDAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина возврата инвестированного капитала на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DFA71D167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина дохода на инвестированный капитал на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 74](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DFA613167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, рассчитанная в соответствии с [формулой (35)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B51D5AA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанная в соответствии с [формулой (36)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B50D8AA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, определенная при корректировке тарифа на каждый год долгосрочного периода регулирования, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с [пунктом 42](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DDA615167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с [формулой (33)](#Par24) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#Par24) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [формулой (38)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B50DAAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2) -м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой VII настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

1. **Операционные расходы**

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

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

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

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

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

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

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

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 33630,28 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 33630,28 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 33630,28 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0 %, согласно основным параметрам 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 34292,80 тыс. руб.

ОР2020 = 33630,28 х [(1- 1%/100%) х (1+0,030)] х (1+0) = 34292,80 тыс. руб.

Отклонение затрат в сторону снижения по отношению к утвержденным РЭК КО составило 133,17 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 3337,37 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***20551,17*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: сумма затрат 11716,72 тыс. руб., объем электрической энергии – 1840,51 тыс.кВт.ч., тариф – 6,37 руб./кВт.ч.;

- *по уровню напряжения СН2*: сумма затрат 8834,45 тыс. руб., объем электрической энергии – 2060,11 тыс.кВт.ч., тариф – 4,29 руб./кВт.ч

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 21409,57 тыс. руб. в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: сумма затрат 12197,25 тыс. руб., объем электрической энергии – 1926,86 тыс.кВт.ч., тариф – 6,33 руб./кВт.ч.;

- *по уровню напряжения СН2*: сумма затрат 9212,32 тыс. руб., объем электрической энергии – 2140,98 тыс.кВт.ч., тариф – 4,30 руб./кВт.ч

В процессе экспертизы определены расходы в сумме 20522,27 тыс. руб. в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: сумма затрат 11654,79 тыс. руб., объем электрической энергии – 1840,51 тыс.кВт.ч. в соответствии с удельным расходом, утвержденным ДПР (2,86), тариф – 6,33 руб./кВт.ч. по предложению организации, соответствующему средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса цен производителей в сфере электроэнергетики согласно прогнозу Минэкономразвития России, на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%) к средневзвешенному тарифу за 2018 год);

- *по уровню напряжения СН2*: сумма затрат 8867,48 тыс. руб., объем электрической энергии – 2060,11 тыс.кВт.ч. в соответствии с удельным расходом, утвержденным ДПР (2,86), тариф – 4,30 руб./кВт.ч. по предложению организации, соответствующему средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса цен производителей в сфере электроэнергетики согласно прогнозу Минэкономразвития России, на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%) к средневзвешенному тарифу за 2018 год), тариф – 4,30 руб./кВт.ч.

Расчет средневзвешенного тарифа представлен в таблице.



Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 28,9 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией 887,3 тыс. руб.

**3. Амортизация** утверждена РЭК КО на 2020 год в сумме 45,88 тыс. руб. Расходы на амортизацию на 2020 год организацией в целях корректировки заявлены в сумме 202,57 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы на амортизационные отчисления отклонены. В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

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

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МУП «ЖКУ Кемеровского района», соответственно расходы в сумме ***202,57*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ). Ввиду того, что имущество МУП «ЖКУ Кемеровского района» приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то оно не подлежит начислению амортизации, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может.

4. Неподконтрольные расходы РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 3547,08 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 3500,69 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 3578,90 тыс. руб. Отклонение затрат сторону увеличения по отношению к ранее утвержденным РЭК КО составило 31,82 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией 78,21 тыс. руб.

**4.1. «Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями»**

Организацией заключен договор холодного водоснабжения от 01.07.2014 № 58 с КАО «Азот». Затраты разбиваются на покупку питьевой воды у гарантирующего поставщика ОАО «СКЭК» и транспортировку покупного ресурса до границы разграничения МУП «ЖКУ Кемеровского района». В данной статье заявлены расходы на транспортировку питьевой воды КОАО «Азот».

Затраты по приобретению воды питьевого качества у **ОАО «СКЭК»** утверждены на 2020 год РЭК КО в сумме 3311,31 тыс. руб., объем покупки – 93119 м3, тариф покупки – 35,56 руб./м3.

Организацией на 2020 год заявлены затраты по статье в сумме 3270,46 тыс. руб., объем покупки – 96154 м3, тариф покупки – 34,01 руб./м3.

Затраты приняты в сумме 3418,27 тыс. руб. в соответствии с Постановлением РЭК КО от 31.12.2018 № 777 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об утверждении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «СКЭК» на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 в части 2020 года, объем покупки – 95914,0 м3, тариф покупки – 35,55 руб./м3.

Затраты по транспортировке воды питьевого качества **КАО «Азот»** утверждены на 2020 год РЭК КО в сумме 197,41 тыс. руб., объем покупки – 93119 м3, тариф покупки – 2,12 руб./м3.

Организацией на 2020 год заявлены затраты по статье в сумме 187,78 тыс. руб., объем покупки – 96154 м3, тариф покупки – 1,96 руб./м3.

Затраты приняты в сумме 203,34 тыс. руб. в соответствии с постановлением от 24 сентября 2019 г. № 287 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии кемеровской области от 16.10.2018 № 262 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на техническую воду, водоотведение хозяйственно-бытовых сточных вод, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод КАО «Азот» (г. Кемерово)» в части 2020 года, объем покупки – 95914,0 м3, тариф покупки – 2,12 руб./м3.

**4.2. «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.

- По статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду».** РЭК КО затратам на 2020 год не утверждены, организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 2,0 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы в сумме 2,0 тыс. руб. по данной статье отклонены, так как согласно представленной декларации выбросы осуществляются в атмосферный воздух от котельных и от размещения ТКО.

Отклонение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0 тыс. руб., отклонение от предложенных организацией составило 2,0 тыс. руб.

- По статье **«Транспортный налог».** РЭК КО утверждены на 2020 год затраты в сумме ***15,95*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 13,12 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы в сумме 0,23 тыс. руб.

Расчет налога представлен в таблице, в рублях.



Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 15,72 тыс. руб., отклонение от предложенных организацией составило 12,89 тыс. руб.

По статье **«Налог на имущество».** РЭК КО утверждены на 2020 год затраты в сумме ***22,41*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 27,33 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы в сумме 28,97 тыс. руб.

Расчет налога представлен в таблице, в рублях.



Отклонение затрат в сторону увеличения по отношению к утвержденным регулятором составило 6,56 тыс. руб., отклонение от предложенных организацией составило 1,64 тыс. руб. в сторону увеличения.

**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.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов, утвержденными постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 19.12.2018 № 544 МУП «ЖКУ Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный округ), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в холодного водоснабжения, водоотведения с 01.01.2019 по 31.12.2023 нормативный уровень прибыли не утвержден.

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

**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**

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с [формулой (33)](#Par24) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#Par24) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [формулой (38)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B50DAAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2) -м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой VII настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Расчет ипредставлен в таблице.

= ***39163,20*** тыс. руб.

= ***47121,80*** тыс. руб.

 = 39163,20 – 47121,80 = -7958,59 тыс. руб.

Расчет статьи «Результаты деятельности» представлен ниже.





В соответствии с пунктом 90 корректировка необходимой валовой выручки регулируемой организации и установленных тарифов с применением метода индексации, осуществляется по формуле:



НВВ2020 = 34292,80+3578,90+20522,27+0+0+0-0+0-7958,59 = 50435,37 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 8134,74 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией 12307,63 тыс. руб.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) ООО «Инженерный центр» (г. Кемерово) тарифы на водоотведение (транспортировка сточных вод) в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

**Водоотведение**

**Натуральные показатели по водоотведению**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 158555,16 | 5597,94 | 10669,90 | - | 174823,0 |
| Предложение организации в целях корректировки | 135799,71 | 6432,37 | 16839,99 | - | 159072,07 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 158555,16 | 5597,94 | 10669,90 | - | 174823,0 |

В соответствии с пунктом 4 методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38D8F41C896B17DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24952D7B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I), [1.1](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38D8F41C896B17DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24854D0B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I) 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).

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=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38F8941C799B57DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB91B0797ED9ACD19F0AE5EE479079DSFb5I) раскрытия информации организациями коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2009 г. N 1140 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, N 3, ст. 302; 2013, N 3, ст. 205; N 28, ст. 3835), [Стандартами](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38D8C48CA91B17DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24F57D1B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I) раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. N 6 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 3, ст. 205).

Расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](#Par3) и [(1.1)](#Par5), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить).

В случае, если канализационные выпуски абонента не оборудованы приборами учета сточных вод, объем принятых сточных вод в целях расчета тарифов определяется в соответствии с [Правилами](consultantplus://offline/ref=3CB1003D4464E83E73A2B92219003CF38C8D40CB98BE7DDE39D9F91421CA203F3FA896BAAFB24F57D0B3C39D5EBBA25DF965069EE226E5BCS7b0I) организации коммерческого учета воды, сточных вод, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 4 сентября 2013 г. N 776 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 37, ст. 4696), и в соответствии с объемами, определенными в договорах водоотведения, единых договорах водоснабжения и водоотведения.

Регулирующим органом был сделан запрос в организацию о необходимости документального обоснования заявленного объема снижения объема отпуска воды, пропущенных сточных вод по категориям абонентов (исх. от 09.12.2019 № М -10-60/4640-02). Но объективного обоснования снижения объемов до заявленного уровня представлено не было. При расчете объемов в соответствии с методическими указаниями, расчетных объем по категориям потребителей ниже заявленного, в связи с чем регулирующим органом объемы учтены по плановой смете 2020 года.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

В целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с [пунктом 73](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0802EF7D7DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DEA411167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) 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 формуле:



где:

 - необходимая валовая выручка на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, тыс. руб.;

 - скорректированная величина операционных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая исходя из актуальных значений параметров расчета тарифов (прогнозных показателей, определенных в [подпункте "в" пункта 16](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DCA411167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B52DCAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DEA314167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) и [88](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55D8A512167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [формулой (39.1)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B52DDAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B55D9AA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DDA116167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A5CDDAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина возврата инвестированного капитала на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DFA71D167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина дохода на инвестированный капитал на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 74](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DFA613167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, рассчитанная в соответствии с [формулой (35)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B51D5AA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанная в соответствии с [формулой (36)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B50D8AA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, определенная при корректировке тарифа на каждый год долгосрочного периода регулирования, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с [пунктом 42](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664A55DDA615167C4785FA22778FD13B5A6B5803A2aDjCI) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с [формулой (33)](#Par24) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#Par24) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [формулой (38)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B50DAAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2) -м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой VII настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

1. **Операционные расходы**

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

base_1_183091_506,

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

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

ИОР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

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

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

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

Операционные расходы **утверждены** РЭК КО на 2020 год в размере 3015,17 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 2945,48 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 2945,48 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0 %, согласно основным параметрам 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 3003,51 тыс. руб.

ОР2020 = 2945,48 х [(1- 1%/100%) х (1+0,030)] х (1+0) = 3003,51 тыс. руб.

Отклонение затрат в сторону снижения по отношению к утвержденным РЭК КО составило 11,66 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией составило 1203,16 тыс. руб.

1. Расходы на электрическую энергию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***1175,52*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: сумма затрат 190,74 тыс. руб., объем электрической энергии – 30,27 тыс.кВт.ч., тариф – 6,30 руб./кВт.ч.;

- *по уровню напряжения СН2*: сумма затрат 984,78 тыс. руб., объем электрической энергии – 232,29 тыс.кВт.ч., тариф – 4,24 руб./кВт.ч

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***1711,16*** тыс. руб. в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: сумма затрат 416,20 тыс. руб., объем электрической энергии – 65,29 тыс.кВт.ч., тариф – 6,37 руб./кВт.ч.;

- *по уровню напряжения СН2*: сумма затрат 1179,99 тыс. руб., объем электрической энергии – 267,90 тыс.кВт.ч., тариф – 4,40 руб./кВт.ч

- *по уровню напряжения ВН*: сумма затрат 114,97 тыс. руб., объем электрической энергии – 28,14 тыс.кВт.ч., тариф – 4,09 руб./кВт.ч

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1216,62*** тыс. руб. в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: сумма затрат 193,07 тыс. руб., объем электрической энергии – 30,27 тыс.кВт.ч. в соответствии с удельным расходом, утвержденным ДПР (1,50), тариф – 6,38 руб./кВт.ч. по предложению организации, соответствующему средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса цен производителей в сфере электроэнергетики согласно прогнозу Минэкономразвития России, на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%) к средневзвешенному тарифу за 2018 год);

- *по уровню напряжения СН2*: сумма затрат 1023,55 тыс. руб., объем электрической энергии – 232,29 тыс.кВт.ч. в соответствии с удельным расходом, утвержденным ДПР (1,50), тариф – 4,41 руб./кВт.ч. по предложению организации, соответствующему средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса цен производителей в сфере электроэнергетики согласно прогнозу Минэкономразвития России, на 2019 год (105,4%) и на 2020 год (104,8%) к средневзвешенному тарифу за 2018 год), тариф – 4,30 руб./кВт.ч.

Расчет средневзвешенного тарифа представлен в таблице.



Затраты на электроэнергию по напряжению ВН в размере 114,97 тыс. руб., заявленные организаций, отклонены, так как в соответствии с представленными расшифровками к счетам – фактурам за 2018 год, объекты водоотведения, потребляющие электроэнергию данного напряжения, отсутствуют.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 41,1 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенных организацией 494,54 тыс. руб.

**3. Амортизация** на 2020 год РЭК КО не утверждена. Расходы на амортизацию на 2020 год организацией в целях корректировки заявлены в сумме 2,0 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы на амортизационные отчисления отклонены. В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

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

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МУП «ЖКУ Кемеровского района», соответственно расходы в сумме ***2,0*** тыс. руб. отклонены регулирующим органом. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ). Ввиду того, что имущество МУП «ЖКУ Кемеровского района» приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то оно не подлежит начислению амортизации, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может.

4. Неподконтрольные расходы РЭК КО утверждены на 2020 год в размере 3942,94 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты предложены в размере 3110,85 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме 3380,42 тыс. руб. Отклонение затрат сторону снижения по отношению к ранее утвержденным РЭК КО составило 562,52 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенных организацией 269,57 тыс. руб.

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

Организацией заключен договор водоотведения от 30.10.2018 № 4017 с ОАО «СКЭК». Затраты на прием сточных вод в централизованную систему, их транспортировку, очистку и сброс в водный объект по договору с ОАО **«СКЭК»** утверждены на 2020 год РЭК КО в сумме 3716,50 тыс. руб., объем покупки – 155300 м3, тариф покупки – 23,93 руб./м3.

Организацией на 2020 год заявлены затраты по статье в сумме 3110,66 тыс. руб., объем покупки – 141652,21 м3, тариф покупки – 21,96 руб./м3.

Затраты приняты в сумме 3380,25 тыс. руб. в соответствии с Постановлением РЭК КО от 31.12.2018 № 777 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об утверждении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «СКЭК» на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 в части 2020 года, объем покупки – 141649,21 м3 (по фактическому объему в соответствии со счетами – фактурами за 2018 год), тариф покупки – 23,86 руб./м3.

**4.2. «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.

- По статье **«Транспортный налог».** РЭК КО утверждены на 2020 год затраты в сумме ***0,02*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 0,05 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы в сумме 0,03 тыс. руб.

Расчет налога представлен в таблице, в рублях.



Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 0,01 тыс. руб., отклонение от предложенных организацией составило 0,02 тыс. руб.

По статье **«Налог на имущество».** РЭК КО утверждены на 2020 год затраты в сумме ***0,05*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере 0,14 тыс. руб., в процессе экспертизы расходы в сумме 0,14 тыс. руб. по предложению организации, не превышающему расчетные значения регулятора, представленные ниже в таблице.

Расчет налога представлен в таблице, в рублях.



Отклонение затрат в сторону увеличения по отношению к утвержденным регулятором составило 0,09 тыс. руб., отклонение от предложенных организацией составило 0 тыс. руб.

**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.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов, утвержденными постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 19.12.2018 № 544 МУП «ЖКУ Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный округ), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в холодного водоснабжения, водоотведения с 01.01.2019 по 31.12.2023 нормативный уровень прибыли не утвержден.

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

**Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)**

Необходимая валовая выручка регулируемой организации на очередной год долгосрочного периода регулирования рассчитывается по формуле:

, (4)

, (5)

, (6)

где:

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

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания определяется при установлении или корректировке тарифа на долгосрочный период регулирования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=2E37B4375A39B3A9B59E0E18FE998D29B72C24B6C0868D4EC6A767E971BD3DBD5AF78A8AB2C93B0D1259EE2E9D698260228E31E38BFB5F6Dp7r5J) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

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

 - средства, обеспечивающие возврат инвестированного капитала в году i, тыс. руб.;

 - средства, обеспечивающие получение дохода на инвестированный капитал в году i, тыс. руб.;

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

НД - норма доходности на капитал, инвестированный после начала долгосрочного периода регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=2E37B4375A39B3A9B59E0E18FE998D29B72C24B6C0868D4EC6A767E971BD3DBD5AF78A8AB2C93B0D1459EE2E9D698260228E31E38BFB5F6Dp7r5J) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

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

(уменьшение НВВ) рассчитана регулирующим органом на 2019 год в сумме ***903,47*** тыс. руб. в целях недопущения резкого роста тарифов с 01.07.2019 года.

(увеличение НВВ) учтено регулирующим органом на 2020 год в сумме ***225,87*** тыс. руб.

Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования, таким образом, величина сглаживания, примененная в 2019 году, сводится к нулю в 2023 году (последний расчетный период регулирования).

**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**

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с [формулой (33)](#Par24) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#Par24) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [формулой (38)](consultantplus://offline/ref=25C00FC65AB981543F0854A7AE1E95C5C1F0812CF9D5DE1296006AAE68073B1AFC7781664B50DAAA414C6C43CCAE2C688DCD245A755Ba0jAI) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2) -м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой VII настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Расчет ипредставлен в таблице.

= ***3728,58*** тыс. руб.

= ***4569,06*** тыс. руб.

 = 3728,58 – 4569,06 = - 840,48 тыс. руб.



Расчет статьи «Результаты деятельности» представлен ниже.



Итоговая величина по строке «результаты деятельности» определяется как плановая сумма сглаживания (уменьшения) НВВ на 2018 год (***127,07*** тыс. руб.) и ***216,207*** тыс. руб. (расчет представлен выше).

В соответствии с пунктом 90 корректировка необходимой валовой выручки регулируемой организации и установленных тарифов с применением метода индексации, осуществляется по формуле:



НВВ2020 = 3003,51+3380,42+1216,62+0+0+0-0+225,87-840,48 = 6985,93 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 1147,71 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией 2044,75 тыс. руб.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

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

base_1_278584_524,

где:

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

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

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, водоотведения рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2020 приведенные в графе 4 таблицы 1.

Таблица 1

Тарифы на питьевую воду, водоотведение реализуемые МУП «ЖКУ Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный округ) на потребительском рынке с 01.01.2020 по 31.12.2020

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Организация | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | |
| МУП «ЖКУ Кемеровского района»  (Кемеровский муниципальный округ) | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 35,15 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 36,46 | 103,7 |
| 1. Водоотведение | | | | |
| МУП «ЖКУ Кемеровского района»  (Кемеровский муниципальный округ) | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 38,41 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 41,51 | 108,07 |

Приложение № 20 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Производственная программа**

**МУП «Жилищно – коммунальное управление Кемеровского района» (Кемеровский муниципальный округ)**

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

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП «Жилищно - коммунальное управление Кемеровского района» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650524, Кемеровская область, Кемеровский район, д. Старочервово, пер. Подгорный, д.6, оф.6 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 810219 | 810219 | 810219 | 810219 | 810219 | 810219 | 810219 | 810219 | 810219 | 810219 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 46560 | 46560 | 46560 | 46560 | 46560 | 46560 | 46560 | 46560 | 46560 | 46560 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 36348 | 36348 | 36291 | 36291 | 36348 | 36348 | 36348 | 36348 | 36348 | 36348 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 36348 | 36348 | 36291 | 36291 | 36348 | 36348 | 36348 | 36348 | 36348 | 36348 |
| 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 | 820487 | 820487 | 820487 | 820487 | 820487 | 820487 | 820487 | 820487 | 820487 | 820487 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 116181 | 116181 | 116181 | 116181 | 116181 | 116181 | 116181 | 116181 | 116181 | 116181 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 704306 | 704306 | 704306 | 704306 | 704306 | 704306 | 704306 | 704306 | 704306 | 704306 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 621466 | 621466 | 621466 | 621466 | 621466 | 621466 | 621466 | 621466 | 621466 | 621466 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 565250 | 565250 | 565250 | 565250 | 565250 | 565250 | 565250 | 565250 | 565250 | 565250 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 56216 | 56216 | 56216 | 56216 | 56216 | 56216 | 56216 | 56216 | 56216 | 56216 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 82240 | 82240 | 82240 | 82240 | 82240 | 82240 | 82240 | 82240 | 82240 | 82240 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 | 87412 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 79278 | 79278 | 79278 | 79278 | 79278 | 79278 | 79278 | 79278 | 79278 | 79278 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 8134 | 8134 | 8134 | 8134 | 8134 | 8134 | 8134 | 8134 | 8134 | 8134 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 9762 | 9762 | 9762 | 9762 | 9762 | 9762 | 9762 | 9762 | 9762 | 9762 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 23009,69 | 24756,36 | 24756,36 | 25679,01 | 30292,21 | 30292,21 | 30292,21 | 32384,00 | 32384,00 | 32440,35 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 2472,00 | 3357,48 | 3357,48 | 3628,45 | 4221,10 | 4221,10 | 4221,10 | 4558,51 | 4558,51 | 4581,24 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 48 | 35 | 35 | 30 | 30 | 28 | 28 | 28 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0 | 20 | 20 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,91 | 0,84 | 0,73 | 0,73 | 0,65 | 0,65 | 0,59 | 0,59 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 1,20 | 0,90 | 0,90 | 1,00 | 1,00 | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 16,78 | 16,78 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | 14,16 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,53 | 2,53 | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 | 2,38 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 2,72 | 3,52 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 35 | 28 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 20 | 10 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,73 | 0,59 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,90 | 1,20 | - |
| 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) | 14,16 | 14,16 | - |
| 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) | 2,38 | 2,38 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 1,50 | 1,50 | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |
| 2018 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 21 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| МУП "Жилищно-коммунальное управление Кемеровского 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  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **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 | 1 719 297,22 | 1 386 522,00 | 1 620 437,97 | 1 620 437,97 | 1 416 522,00 | 1 620 437,97 | 810 218,99 | 810 218,99 |  |
| 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 88 000,00 | 95 964,00 | 93 119,00 | 93 119,00 | 96 154,00 | 93 119,00 | 46 559,50 | 46 559,50 | по предложению |
| 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 3 506,58 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 76 423,66 | 72 582,48 | 72 582,48 | 72 582,48 | 92 582,48 | 72 582,48 | 36 291,24 | 36 291,24 |  |
| 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 76 402,66 | 72 582,48 | 72 582,48 | 72 582,48 | 92 582,48 | 72 582,48 | 36 291,24 | 36 291,24 | по предложению |
| 1.4.3 | Прочие | м3 | 21,00 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 727 366,98 | 1 409 903,52 | 1 640 974,49 | 1 640 974,49 | 1 420 093,52 | 1 640 974,49 | 820 487,24 | 820 487,24 | расчетным способом на основании уровня потерь и отпуску по категориям потребителей |
| 1.7 | Потери воды | м3 | 244 616,98 | 252 687,34 | 232 361,99 | 232 361,99 | 241 877,34 | 232 361,99 | 116 180,99 | 116 180,99 |  |
| 1.7.1 | То же в % | % | 14,16 | 17,92 | 14,16 | 14,16 | 17,03 | 14,16 | 14,16 | 14,16 | по проценту потерь, утв. ДПР |
| 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 482 750,00 | 1 157 216,18 | 1 408 612,50 | 1 408 612,50 | 1 178 216,18 | 1 408 612,50 | 704 306,25 | 704 306,25 | по плановым объемам 2020 года, так как подтверждение в разрезе юридических и физических лиц, выбытие абонентов, процент оприборивания в сравнении2018года с 2017 годом не представлено |
| 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 308 350,00 | 1 047 588,53 | 1 242 932,50 | 1 242 932,50 | 1 047 588,53 | 1 242 932,50 | 621 466,25 | 621 466,25 |  |
| 1.8.1.1 | Населению | м3 | 1 190 000,00 | 956 817,80 | 1 130 500,00 | 1 130 500,00 | 956 817,80 | 1 130 500,00 | 565 250,00 | 565 250,00 |  |
| 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 70 650,00 | 55 879,01 | 67 117,50 | 67 117,50 | 55 879,01 | 67 117,50 | 33 558,75 | 33 558,75 |  |
| 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 47 700,00 | 34 891,72 | 45 315,00 | 45 315,00 | 34 891,72 | 45 315,00 | 22 657,50 | 22 657,50 |  |
| 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 174 400,00 | 109 627,65 | 165 680,00 | 165 680,00 | 130 627,65 | 165 680,00 | 82 840,00 | 82 840,00 |  |
| **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **47 605,63** | **58 196,15** | **56 706,89** | **58 570,11** | **62 743,00** | **58 393,96** | **29 154,79** | **29 239,18** |  |
| **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **38 179,10** | **48 232,18** | **46 299,07** | **47 916,28** | **52 207,57** | **47 836,05** | **23 913,13** | **23 997,52** |  |
| **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **15 072,74** | **19 315,52** | **19 722,81** | **20 551,17** | **21 409,57** | **20 522,27** | **10 261,13** | **10 261,13** |  |
| 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,47 | 4,76 | 5,06 | 5,27 | 5,26 | 5,26 | 5,26 | 5,26 |  |
| 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 3 374,11 | 4 054,99 | 3 900,62 | 3 900,62 | 4 067,84 | 3 900,62 | 1 950,31 | 1 950,31 |  |
| 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,87 | 2,74 | 2,38 | 2,38 | 2,86 | 2,38 | 2,38 | 2,38 |  |
| **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **8 823,08** | **10 972,55** | **11 244,45** | **11 716,72** | **12 197,25** | **11 654,79** | **5 827,39** | **5 827,39** |  |
| 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,39 | 5,73 | 6,11 | 6,37 | 6,33 | 6,33 | 6,33 | 6,33 | по средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса роста цен производителя на 2019 (105,4%), на 2020 (104,8%) |
| 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 637,20 | 1 914,01 | 1 840,51 | 1 840,51 | 1 926,86 | 1 840,51 | 920,26 | 920,26 | по удельному расходу, утвержденному ДПР |
| **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **6 249,66** | **8 342,97** | **8 478,36** | **8 834,45** | **9 212,32** | **8 867,48** | **4 433,74** | **4 433,74** |  |
| 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,60 | 3,90 | 4,12 | 4,29 | 4,30 | 4,30 | 4,30 | 4,30 | по средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса роста цен производителя на 2019 (105,4%), на 2020 (104,8%) |
| 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 736,91 | 2 140,98 | 2 060,11 | 2 060,11 | 2 140,98 | 2 060,11 | 1 030,06 | 1 030,06 | по удельному расходу, утвержденному ДПР |
| **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **2 728,70** | **2 977,76** | **3 091,55** | **3 311,31** | **3 270,46** | **3 418,27** | **1 672,12** | **1 745,68** |  |
| **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **2 728,70** | **2 977,76** | **3 091,55** | **3 311,31** | **3 270,46** | **3 418,27** | **1 672,12** | **1 745,68** |  |
| 3.6.2.1 | ОАО «СКЭК» ИНН: 4205153492 КПП: 420501001 | тыс руб | 2 728,70 | 2 977,76 | 3 091,55 | 3 311,31 | 3 270,46 | 3 418,27 | 1 672,12 | 1 745,68 |  |
| 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 31,01 | 31,03 | 33,20 | 35,56 | 34,01 | 35,55 | 34,78 | 36,31 | по тарифам, утвержденным на долгосрочный период |
| 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 88 000,00 | 95 964,00 | 93 119,00 | 93 119,00 | 96 154,00 | 96 154,00 | 48 077,00 | 48 077,00 | по предложению, на уровне факта 2018 года |
| **3.7** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **157,08** | **171,69** | **179,72** | **197,41** | **187,78** | **131,42** | **97,83** | **108,67** |  |
| **3.7.2** | **Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **157,08** | **171,69** | **179,72** | **197,41** | **187,78** | **203,34** | **97,83** | **108,67** |  |
| 3.7.2.1 | КАО "Азот" ИНН: 4205000908 КПП: 424950001 | тыс руб | 157,08 | 171,69 | 179,72 | 197,41 | 187,78 | 203,34 | 97,83 | 105,51 |  |
| 3.7.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,79 | 1,79 | 1,93 | 2,12 | 1,96 | 2,12 | 2,04 | 2,20 | по тарифу КОАО Азот , утвержденному на 2020 год |
| 3.7.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 88 000,00 | 95 914,00 | 93 119,00 | 93 119,00 | 95 914,00 | 95 914,00 | 47 957,00 | 47 957,00 | по предложению,на уровне факта 2018 года |
| **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **11 625,48** | **6 216,07** | **7 063,11** | **7 230,23** | **6 748,49** | **7 202,26** | **3 601,13** | **3 601,13** | По базовому уровню ОР на 2019 с учетом коэффициента индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103%) |
| 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 863,60 | 18 500,21 | 17 944,90 | 18 369,48 | 20 084,79 | 18 298,41 | 18 298,41 | 18 298,41 |  |
| 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 61,07 | 28,00 | 32,80 | 32,80 | 28,00 | 32,80 | 32,80 | 32,80 |  |
| **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 510,90** | **1 844,75** | **2 133,06** | **2 183,53** | **2 038,13** | **2 175,08** | **1 087,54** | **1 087,54** | По базовому уровню ОР на 2019 с учетом коэффициента индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103%) |
| **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **4 279,23** | **11 131,75** | **10 986,28** | **11 246,21** | **11 510,23** | **11 202,71** | **5 601,35** | **5 601,35** | По базовому уровню ОР на 2019 с учетом коэффициента индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103%) |
| 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 2 919,93 | 7 797,11 | 8 438,00 | 8 637,64 | 8 062,21 | 8 604,23 | 4 302,11 | 4 302,11 |  |
| 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 18 617,23 | 16 051,36 | 17 021,71 | 17 424,44 | 16 597,11 | 17 357,03 | 17 357,03 | 17 357,03 |  |
| 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 13,07 | 40,48 | 41,31 | 41,31 | 40,48 | 41,31 | 41,31 | 41,31 |  |
| 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 881,82 | 2 354,73 | 2 548,28 | 2 608,57 | 2 434,79 | 2 598,48 | 1 299,24 | 1 299,24 |  |
| 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 477,48 | 979,91 | 0,00 | 0,00 | 1 013,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.11.3.2 | прочие расходы подрядчиков (запчасти, охрана труда, аренда техники и помещений) | тыс руб | 477,48 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.11.3.3 | ГСМ и запасные части | тыс руб |  | 675,08 |  |  | 698,03 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.11.3.4 | охрана труда | тыс руб |  | 82,83 |  |  | 85,65 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.11.3.5 | канцелярские расходы | тыс руб |  | 60,00 |  |  | 62,04 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.11.3.6 | прочие (аренда, связь) | тыс руб |  | 162,00 |  |  | 167,51 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **804,98** | **6 574,64** | **3 122,54** | **3 196,42** | **7 042,91** | **3 184,05** | **1 592,03** | **1 592,03** | По базовому уровню ОР на 2019 с учетом коэффициента индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103%) |
| 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 36,35 | 36,00 | 59,84 | 61,26 | 38,56 | 61,02 | 30,51 | 30,51 |  |
| 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 707,59 | 2 799,07 | 2 453,96 | 2 512,02 | 2 998,43 | 2 502,30 | 1 251,15 | 1 251,15 |  |
| 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 61,04 | 3 739,57 | 608,74 | 623,14 | 4 005,92 | 620,73 | 310,37 | 310,37 |  |
| 3.12.3.1 | Техобслуживание станции водоочистки в пос. Ровенский | тыс руб | 61,04 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.12.3.2 | услуги по ремонту спецтехники | тыс руб |  | 667,50 | 262,38 | 268,59 | 715,04 | 267,55 | 133,77 | 133,77 |  |
| 3.12.3.3 | охрана труда | тыс руб |  | 0,41 | 13,96 | 14,29 | 0,44 | 14,24 | 7,12 | 7,12 |  |
| 3.12.3.4 | аренда спецтехники | тыс руб |  | 2 538,20 |  |  | 2 718,98 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.12.3.5 | з/части | тыс руб |  | 533,46 | 332,40 | 340,26 | 571,46 | 338,95 | 169,47 | 169,47 |  |
| **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 114,88** | **6 357,25** | **6 708,74** | **6 867,47** | **6 704,33** | **6 840,90** | **3 383,15** | **3 383,15** | По базовому уровню ОР на 2019 с учетом коэффициента индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103%) |
| **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **4 742,52** | **2 542,81** | **2 124,44** | **2 174,70** | **2 618,21** | **2 166,29** | **1 045,85** | **1 045,85** |  |
| 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 567,61 | 342,10 | 471,56 | 482,71 | 371,42 | 480,85 | 240,42 | 240,42 |  |
| 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 416,39 | 22 272,14 | 24 257,02 | 24 830,94 | 24 180,99 | 24 734,88 | 24 734,88 | 24 734,88 |  |
| 4.1.3 | Численность персонала | чел | 2,02 | 1,28 | 1,62 | 1,62 | 1,28 | 1,62 | 1,62 | 1,62 |  |
| 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 171,42 | 103,31 | 142,41 | 145,78 |  | 145,22 | 72,61 | 72,61 |  |
| 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 4 003,49 | 2 097,40 | 1 510,47 | 1 546,21 | 2 246,79 | 1 540,23 | 732,82 | 732,82 |  |
| 4.1.5.1 | услуги по ремонту скважин | тыс руб | 2 551,96 | 1 127,34 | 954,92 | 977,51 | 1 207,63 | 973,73 | 486,87 | 486,87 |  |
| 4.1.5.2 | прочие (материалы) | тыс руб | 208,50 | 144,85 |  |  | 155,17 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 4.1.5.3 | автоуслуги | тыс руб | 560,49 |  | 131,71 | 134,83 |  | 134,30 | 67,15 | 67,15 |  |
| 4.1.5.4 | ГСМ (транспорт на аварийных работах) | тыс руб | 341,49 | 296,46 | 350,69 | 358,98 | 317,58 | 357,59 | 178,80 | 178,80 |  |
| 4.1.5.5 | амортизация транспортных средств (аварийный) | тыс руб | 277,13 |  | 73,16 | 74,89 |  | 74,60 |  | 0,00 |  |
| 4.1.5.6 | услуги по промывке канализ. Сетей | тыс руб | 63,91 | 528,75 |  |  | 566,41 |  |  | 0,00 |  |
| **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 372,36** | **3 814,44** | **4 584,30** | **4 692,76** | **4 086,12** | **4 674,61** | **2 337,31** | **2 337,31** | По базовому уровню ОР на 2019 с учетом коэффициента индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103%) |
| 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 372,36 | 3 814,44 | 4 584,30 | 4 692,76 | 4 086,12 | 4 674,61 | 2 337,31 | 2 337,31 |  |
| **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **3 288,05** | **3 361,70** | **3 616,55** | **3 702,12** | **3 586,08** | **3 687,80** | **1 843,90** | **1 843,90** | По базовому уровню ОР на 2019 с учетом коэффициента индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103%) |
| **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 956,96** | **2 136,07** | **2 777,69** | **2 843,41** | **2 319,13** | **2 832,41** | **1 416,21** | **1 416,21** |  |
| 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 050,66 | 21 472,36 | 23 740,95 | 24 302,66 | 23 312,53 | 24 208,65 | 24 208,65 | 24 208,65 |  |
| 5.1.2 | Численность персонала | чел | 6,51 | 8,29 | 9,75 | 9,75 | 8,29 | 9,75 | 9,75 | 9,75 |  |
| **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **591,00** | **645,09** | **838,86** | **858,71** | **645,09** | **855,39** | **427,69** | **427,69** |  |
| **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **740,09** | **580,54** | **0,00** | **0,00** | **621,86** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| 5.3.1 | содержание легковых автомобилей, коммунальные услуги, ГСМ, з/части | тыс руб | 740,09 | 65,34 |  |  | 69,99 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5.3.2 | коммунальные услуги | тыс руб |  | 51,45 |  |  | 55,11 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5.3.3 | ГСМ | тыс руб |  | 112,36 |  |  | 120,36 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5.3.4 | канцелярские расходы | тыс руб |  | 43,64 |  |  | 46,75 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5.3.5 | обучение | тыс руб |  | 2,16 |  |  | 2,31 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5.3.6 | охрана имущества | тыс руб |  | 56,26 |  |  | 60,26 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5.3.7 | прочие | тыс руб |  | 249,33 |  |  | 267,08 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **202,57** | **45,88** | **45,88** | **202,57** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **202,57** | **45,88** | **45,88** | **202,57** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, факт начисления амортизации на созданное ею имущество не подтвержден |
| **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **23,60** | **42,45** | **36,65** | **38,36** | **42,45** | **29,21** | **14,60** | **14,60** |  |
| **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  | **2,00** |  |  | **2,00** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, согласно декларации выбросы отсущ. в атмосферный воздух от котельных от размещения ТКО |
| 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 8,42 | 13,12 | 15,95 | 15,95 | 13,12 | 0,23 | 0,12 | 0,12 | в соответствии с суммой, указанной в налоговой декларации за 2018 год в доле выручки ВС (12,84%) |
| 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 15,18 | 27,33 | 20,70 | 22,41 | 27,33 | 28,97 | 14,49 | 14,49 | в соответствии с суммой, указанной в налоговой декларации за 2018 год в доле выручки ВС (12,84%) |
| **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **7 977,95** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** | **483,84** |  | **962,89** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **47 121,79** | **58 196,15** | **47 766,05** | **58 570,11** | **62 743,00** | **58 393,96** | **29 154,79** | **29 239,18** |  |
| 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 41 579,36 | 52 683,00 | 42 147,84 | 51 681,13 | 55 786,75 | 51 525,71 | 25 725,62 | 25 800,09 |  |
| 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 5 542,43 | 5 513,15 | 5 618,21 | 6 888,97 | 6 956,25 | 6 868,26 | 3 429,17 | 3 439,09 |  |
| 17.3. | 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 |  |  |  |  |  | **-7 958,59** | **-4 398,43** | **-3 560,17** |  |
| 18. | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | тыс руб |  |  |  |  |  | **50 435,37** | **24 756,36** | **25 679,01** |  |
| **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **31,78** | **50,29** | **33,91** | **41,58** | **53,25** | **35,81** | **35,15** | **36,46** |  |
| **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **17 069,98** | **16 491,35** | **18 750,36** | **19 193,99** | **17 501,25** | **19 119,74** | **9 559,87** | **9 559,87** |  |
| **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **82,67** | **78,05** | **85,48** | **85,48** | **78,05** | **85,48** | **85,48** | **85,48** | **103,73** |
| **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **17 206,94** | **17 607,68** | **18 279,48** | **18 711,97** | **18 685,94** | **18 639,59** | **18 639,59** | **18 639,59** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 35,15 | 36,46 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 50 435,37 | 24 756,36 | 25 679,01 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | - 0,00 | 0,00 | - 0,01 |  |
|  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** | **1** |  | **1** |  |  |  |
|  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,7** | **3,0** |  | **3,0** |  |  |  |
|  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  | **1,037** | **1,020** |  | **1,020** | 35,81 |  |  |
|  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 34 292,80 |  |  |
|  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **47 121,79** | **57 993,58** | **47 720,17** | **58 524,23** | **62 540,43** | **58 393,96** | **29 154,79** | **29 239,18** |  |
|  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **29 623,51** | **35 486,16** | **33 630,28** | **34 425,97** | **37 630,17** | **34 292,80** | **17 109,10** | **17 109,10** |  |
|  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 425,54** | **3 191,90** | **- 5 632,92** | **3 547,08** | **3 500,69** | **3 578,90** | **1 784,55** | **1 868,95** |  |
|  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **15 072,74** | **19 315,52** | **19 722,81** | **20 551,17** | **21 409,57** | **20 522,27** | **10 261,13** | **10 261,13** |  |
|  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **202,57** | **45,88** | **45,88** | **202,57** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **47 121,79** | **58 196,15** | **47 766,05** | **58 570,11** | **62 743,00** | **58 393,96** | **29 154,79** | **29 239,18** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| МУП "Жилищно-коммунальное управление Кемеровского 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  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **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 | 166 208,00 | 159 072,07 | 174 823,00 | 174 823,00 | 159 072,07 | 174 823,00 | 87 411,50 | 87 411,50 |  |
| 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 166 208,00 | 159 072,07 | 174 823,00 | 174 823,00 | 159 072,07 | 174 823,00 | 87 411,50 | 87 411,50 |  |
| 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 166 208,00 | 159 072,07 | 174 823,00 | 174 823,00 | 159 072,07 | 174 823,00 | 87 411,50 | 87 411,50 | по плановым объемам 2020 года, так как подтверждение в разрезе юридических и физических лиц, выбытие абонентов, процент оприборивания в сравнении2018года с 2017 годом не представлено |
| 1.3.1.1 | Население | м3 | 160 034,00 | 135 799,71 | 158 555,16 | 158 555,16 | 135 799,71 | 158 555,16 | 79 277,58 | 79 277,58 |  |
| 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 5 586,00 | 6 432,37 | 5 597,94 | 5 597,94 | 6 432,37 | 5 597,94 | 2 798,97 | 2 798,97 |  |
| 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 588,00 | 16 839,99 | 10 669,90 | 10 669,90 | 16 839,99 | 10 669,90 | 5 334,95 | 5 334,95 |  |
| 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 |  | 17 420,00 | 19 523,00 | 19 523,00 | 17 420,00 | 19 523,00 | 9 761,50 | 9 761,50 |  |
| 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 166 208,00 | 141 652,00 | 155 300,00 | 155 300,00 | 141 652,00 | 141 649,21 | 70 824,61 | 70 824,61 | по факту 2018 года на основании счетов - фактур ОАО "СКЭК" |
| 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 | 166 208,00 | 141 652,00 | 155 300,00 | 155 300,00 | 141 652,00 | 141 649,21 | 70 824,61 | 70 824,61 |  |
| **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **4 696,13** | **7 894,69** | **7 531,75** | **7 907,77** | **9 030,68** | **7 600,54** | **3 762,49** | **3 838,05** |  |
| **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **4 696,13** | **7 835,05** | **7 498,76** | **7 873,80** | **8 966,23** | **7 567,11** | **3 745,78** | **3 821,33** |  |
| **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  | **0,41** | **9,40** | **9,62** |  | **9,59** | **4,79** | **4,79** | по базовому уровню ОР на 2019 г. с учетом коэффициента индесации, рассчитанного исходя их индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) |
| **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **966,56** | **1 549,68** | **1 128,14** | **1 175,52** | **1 711,16** | **1 216,62** | **608,31** | **608,31** |  |
| 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,87 | 4,29 | 4,30 | 4,48 | 4,74 | 4,63 | 4,63 | 4,63 |  |
| 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 249,63 | 361,33 | 262,56 | 262,56 | 361,33 | 262,56 | 131,28 | 131,28 |  |
| 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,50 | 2,27 | 1,50 | 1,50 | 2,27 | 1,50 | 1,50 | 1,50 |  |
| **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **157,02** | **376,93** | **183,05** | **190,74** | **416,20** | **193,07** | **96,53** | **96,53** |  |
| 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,46 | 5,77 | 6,05 | 6,30 | 6,37 | 6,38 | 6,38 | 6,38 | по средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса роста цен производителя на 2019 (105,4%), на 2020 (104,8%) |
| 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 28,78 | 65,29 | 30,27 | 30,27 | 65,29 | 30,27 | 15,14 | 15,14 | в соответствии с удельным расходом, утверж. ДПР |
| **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **809,54** | **1 068,63** | **945,09** | **984,78** | **1 179,99** | **1 023,55** | **511,77** | **511,77** |  |
| 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,67 | 3,99 | 4,07 | 4,24 | 4,40 | 4,41 | 4,41 | 4,41 | по средневзвешенному тарифу за 2018 год с учетом индекса роста цен производителя на 2019 (105,4%), на 2020 (104,8%) |
| 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 220,84 | 267,90 | 232,29 | 232,29 | 267,90 | 232,29 | 116,14 | 116,14 | в соответствии с удельным расходом, утверж. ДПР |
| **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **0,00** | **104,12** | **0,00** | **0,00** | **114,97** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено, в соответствии с договором ээ, данный уровень напряжения потребляется на объектах, не относящихся к сфере ВО |
| 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 3,70 |  |  | 4,09 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 28,14 |  |  | 28,14 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **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** | **3 202,46** | **2 837,65** | **3 457,75** | **3 716,50** | **3 110,66** | **3 380,25** | **1 652,35** | **1 727,90** |  |
| **3.5.2** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **3 202,46** | **2 837,65** | **3 457,75** | **3 716,50** | **3 110,66** | **3 380,25** | **1 652,35** | **1 727,90** |  |
| 3.5.2.1 | ОАО «СКЭК» ИНН: 4205153492 КПП: 420501001 | тыс руб | 3 202,46 | 2 837,65 | 3 457,75 | 3 716,50 | 3 110,66 | 3 379,75 | 1 652,34 | 1 728,12 |  |
| 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 19,27 | 20,03 | 22,27 | 23,93 | 21,96 | 23,86 | 23,33 | 24,40 | в соответствии с долгосрочными тарифами, утвержденными при заключении КС |
| 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 166 208,00 | 141 652,21 | 155 300,00 | 155 300,00 | 141 652,21 | 141 649,21 | 70 824,61 | 70 824,61 | по факту 2018 года на основании счетов - фактур ОАО "СКЭК" |
| **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **405,02** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 181,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 2,38 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **122,09** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **2 608,83** | **2 903,46** | **2 972,16** | **2 900,08** | **2 960,66** | **1 480,33** | **1 480,33** | по базовому уровню ОР на 2019 г. с учетом коэффициента индесации, рассчитанного исходя их индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) |
| 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |  | 2 003,72 | 2 230,00 | 2 282,76 | 2 119,52 | 2 273,93 | 1 136,97 | 1 136,97 |  |
| 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 17 613,57 | 19 602,67 | 20 066,47 | 18 631,50 | 19 988,84 | 19 988,84 | 19 988,84 |  |
| 3.9.1.2 | Численность персонала | чел |  | 9,48 | 9,48 | 9,48 | 9,48 | 9,48 | 9,48 | 9,48 |  |
| 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  | 605,11 | 673,46 | 689,39 | 640,10 | 686,73 | 343,36 | 343,36 |  |
| 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.9.3.1 | прочие | тыс руб |  |  |  |  | 140,46 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **838,48** | **0,00** | **0,00** | **1 244,33** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 838,48 | 0,00 | 0,00 | 1 244,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.10.3.1 | услуги по промывке канализации, обслуживание очистных в д. Журавлево | тыс руб |  | 721,44 |  |  | 1 118,95 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 3.10.3.2 | услуги по промывке канализации | тыс руб |  | 117,04 |  |  | 125,38 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **34,81** | **22,12** | **22,64** | **37,74** | **22,55** | **11,28** | **11,28** | по базовому уровню ОР на 2019 г. с учетом коэффициента индесации, рассчитанного исходя их индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) |
| **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **34,81** | **22,12** | **22,64** | **37,74** | **22,55** | **11,28** | **11,28** |  |
| 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб |  | 23,93 | 16,31 | 16,70 | 25,98 | 16,63 | 8,32 | 8,32 |  |
| 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 14 244,05 | 11 326,39 | 11 594,37 | 15 464,29 | 11 549,52 | 11 549,52 | 11 549,52 |  |
| 4.1.3 | Численность персонала | чел |  | 0,14 | 0,12 | 0,12 | 0,14 | 0,12 | 0,12 | 0,12 |  |
| 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб |  | 7,23 | 4,93 | 5,04 | 7,85 | 5,02 | 2,51 | 2,51 |  |
| 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 0,00 | 3,65 | 0,88 | 0,90 | 3,91 | 0,90 | 0,45 | 0,45 |  |
| 4.1.5.1 | прочие расходы | тыс руб |  | 3,65 | 0,88 | 0,90 | 3,91 | 0,90 | 0,45 | 0,45 |  |
| **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **22,64** | **10,51** | **10,76** | **24,52** | **10,71** | **5,36** | **5,36** | по базовому уровню ОР на 2019 г. с учетом коэффициента индесации, рассчитанного исходя их индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 г. (103%) |
| **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  | **14,83** | **6,88** | **7,04** | **16,10** | **7,02** | **3,51** | **3,51** |  |
| 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 1 388,58 | 796,30 | 815,14 | 1 507,49 | 811,98 | 811,98 | 811,98 |  |
| 5.1.2 | Численность персонала | чел |  | 0,89 | 0,72 | 0,72 | 0,89 | 0,72 | 0,72 | 0,72 |  |
| **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** |  | **4,48** | **2,08** | **2,13** | **4,86** | **2,12** | **1,06** | **1,06** |  |
| **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **3,33** | **1,55** | **1,59** | **3,56** | **1,58** | **0,79** | **0,79** |  |
| 5.3.1 | прочие | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 5.3.2 | канцелярские расходы | тыс руб |  | 0,20 | 0,16 | 0,16 | 0,21 | 0,16 | 0,08 | 0,08 |  |
| 5.3.3 | общехозяйственные расходы | тыс руб |  | 1,25 | 0,59 | 0,60 | 1,34 | 0,60 | 0,30 | 0,30 |  |
| 5.3.4 | охрана имущества | тыс руб |  | 0,32 | 0,23 | 0,24 | 0,34 | 0,23 | 0,12 | 0,12 |  |
| 5.3.5 | услуги связи | тыс руб |  | 0,46 | 0,23 | 0,24 | 0,49 | 0,23 | 0,12 | 0,12 |  |
| 5.3.6 | ГСМ | тыс руб |  | 0,88 | 0,34 | 0,35 | 0,94 | 0,35 | 0,17 | 0,17 |  |
| 5.3.7 | коммунальные | тыс руб |  | 0,22 |  |  | 0,24 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **2,00** | **0,00** | **0,00** | **2,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **2,00** |  |  | **2,00** |  | **0,00** | **0,00** | отклонено, факт начисления амортизации на имущество, созданное за счет средств организации не подтвержден |
| **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 8.2 | Платежи по концессионным соглашениям | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,19** | **0,37** | **0,57** | **0,19** | **0,17** | **0,08** | **0,08** |  |
| 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  | 0,30 | 0,50 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  | 0,05 | 0,02 | 0,02 | 0,05 | 0,03 | 0,01 | 0,01 | в соответствии с суммой, указанной в налоговой декларации за 2018 год в доле выручки ВО (1,38%) |
| 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 0,14 | 0,05 | 0,05 | 0,14 | 0,14 | 0,07 | 0,07 | по предложению, не превышающему расчет регулятора на основании декларации в доле выручки ВО (1,38%) |
| 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **207,46** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  | **590,96** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** | **127,07** |  | **903,47** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  | **225,87** |  | **225,87** |  | **225,87** | учтена плановая на 2020 год величина сглаживания |
| **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **4 569,06** | **7 894,69** | **5 829,86** | **8 133,64** | **9 030,68** | **7 826,41** | **3 762,49** | **4 063,92** |  |
| 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4 569,06 | 7 894,69 | 5 829,86 | 8 133,64 | 9 030,68 | 7 826,41 | 3 762,49 | 4 063,92 |  |
| 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 17.3. | 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 |  |  |  |  |  | **-840,48** | **-405,01** | **-435,47** |  |
| 18. | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | тыс руб |  |  |  |  |  | **6 985,93** | **3 357,48** | **3 628,45** |  |
| **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **27,49** | **49,63** | **33,35** | **46,52** | **56,77** | **39,96** | **38,41** | **41,51** |  |
| **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **405,02** | **2 042,48** | **2 253,19** | **2 306,50** | **2 161,60** | **2 297,58** | **1 148,79** | **1 148,79** |  |
| **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **2,38** | **10,51** | **10,32** | **10,32** | **10,51** | **10,32** | **10,32** | **10,32** | **108,07** |
| **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **14 181,37** | **16 194,74** | **18 194,36** | **18 624,84** | **17 139,23** | **18 552,79** | **18 552,79** | **18 552,79** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | - 0,00 | 38,41 | 41,51 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 6 985,93 | 3 357,48 | 3 628,45 |  |
|  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** | **1** |  | **1** | - 0,01 | 0,01 |  |
|  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,7** | **3,0** |  | **3,0** |  |  |  |
|  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  | **1,037** | **1,020** |  | **1,020** |  |  |  |
|  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0** | **0** | **0** | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3 003,51 |  |  |
|  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **4 569,06** | **7 892,69** | **5 829,86** | **8 133,64** | **9 028,68** | **7 826,41** | **3 762,49** | **4 063,92** |  |
|  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **527,11** | **3 505,17** | **2 945,48** | **3 015,17** | **4 206,67** | **3 003,51** | **1 501,75** | **1 501,75** |  |
|  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 075,39** | **2 837,84** | **1 756,24** | **3 942,94** | **3 110,85** | **3 606,29** | **1 652,43** | **1 953,85** | **#ЗНАЧ!** |
|  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **966,56** | **1 549,68** | **1 128,14** | **1 175,52** | **1 711,16** | **1 216,62** | **608,31** | **608,31** |  |
|  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **2,00** | **-** | **-** | **2,00** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **4 569,06** | **7 894,69** | **5 829,86** | **8 133,64** | **9 030,68** | **7 826,41** | **3 762,49** | **4 063,92** |  |

Приложение № 22 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского района»**

**(Кемеровский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 39,20 | 42,18 | 42,18 | 43,75 | 51,61 | 51,61 | 51,61 | 55,18 | 55,18 | 55,27 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 32,67 | 35,15 | 35,15 | 36,46 | 43,01 | 43,01 | 43,01 | 45,98 | 45,98 | 46,06 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 33,94 | 46,09 | 46,09 | 49,81 | 57,95 | 57,95 | 57,95 | 62,58 | 62,58 | 62,89 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 28,28 | 38,41 | 38,41 | 41,51 | 48,29 | 48,29 | 48,29 | 52,15 | 52,15 | 52,41 |

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

».

Приложение № 23 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

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

(г. Новокузнецк, г. Прокопьевск), для установления тарифов на техническую воду, реализуемые на потребительском рынке,

на период с 01.01.2020 по 31.12.2020

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

**Общая характеристика организации**

ООО «ЭнергоТранзит» данная организация была образована путем переименования организации ООО «КРОКУС» 9.10.2017 г.

Местонахождение организации и почтовый адрес: 654005, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Орджоникидзе, д.12, офис 7.

В сферу деятельности организации входит поставка потребителям технической воды, передача пара и горячей воды.

Организация в 2020 г. планирует обслуживать следующих потребителей ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк), АО «ПО Водоканал» (г. Прокопьевск), АО «ЕВРАЗ ЗСМК», МКП «Дороги Новокузнецка», ООО «Кузнецкие металлоконструкции», ООО «Желдорсервис», ООО «Кузнецк-Сервис», АО «АТТ Групп», ООО «СтальЭмаль».

Организации передано на правах аренды без права последующего выкупа имущество на основе договора аренды № КОР-13-19/ШТС-25-19 г. от 24.10.2019 г. с ООО «СтройТехПроект» (организация является собственником имущества по договору купли-продажи от 30.09.2019 б/н) сроком по 30.09.2020 г. с пролонгацией на неопределённый срок:

1. Недвижимое имущество:
   1. Комплекс 1-ой водоподъемной станции с условным номером 42:30:0101001:16046.
   2. Земельный участок с кадастровым номером 42:30:0303090:1305, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное пользование: под промышленные предприятия.
   3. Блок №3 колодец с номером: 42:30:0303090:2226.
2. Движимое имущество:
   1. Кран мостовой на насосной станции Q=10Т.
   2. Кран мостовой одноблочный электрич. Q10=3Т.
   3. Трансформатор силовой ТМ-320 6 /0,4 кВ.
   4. Агрегат насосный с двигателем АИР 100S (2шт).
   5. Водозабор насосной станции 1 в/п. Рыбозащитные устройства.
   6. Агрегат насосный 24 НДСв (3шт).
   7. Агрегат насосный Маффей-Шварцкопф (2 шт).
   8. Агрегат насосный Лимакс (2 шт).
   9. Компрессор ВК-12М1 с э/дв.
   10. Насос центробежный сетевой 12 НДС.
   11. Ангар.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

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

Организацией материалы по расчету тарифов на 2020 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на подъем и подачу технической воды абонентам, принимаемых для расчета тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов организации, ранее обслуживающей данную коммунальную структуру в разрезе по элементам затрат МКП «Центральная ТЭЦ». В ходе анализа специалистом принимались во внимание фактические показатели деятельности организации, ранее обслуживающей данную коммунальную структуру за прошлый период, плановые показатели на 2019 год, а также предложение организации, обоснованное расчетами и подтверждающими документами.

В тарифном деле приложено положение о закупках, согласно которому закупки не проводятся, если закупаются одноименные товары, работы, услуги на сумму, не превышающую 100000 рублей. Регулирующим органом проведен сравнительный анализ среднерыночных цен по всем заявленным материальным затратам. Отмечается, что они не превышают средней величины по организациям, осуществляющим деятельность в сопоставимых условиях хозяйствования.

**Оценка финансового состояния организации**

В сферу деятельности организации входит поставка потребителям технической воды, производство, передача пара и горячей воды, кондиционирование воздуха. Организация применяет общую систему налогообложения.

В связи с тем, что данная организация впервые обратилась в регулирующий орган с предложением об установлении тарифов на услуги холодного водоснабжения, провести оценку финансового состояния по данным бухгалтерского учета в части оказания услуг поставки технической воды не представляется возможным.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Документы организацией на тарифное регулирование были поданы 30.10.2019 вх. № 5636 (не полный пакет), тарифное дело было открыто 05.12.2019 после предоставления недостающих материалов и нового заявления об установлении тарифов (вх. от 07.11.2019 № 5755, от 22.11.2019 № 6136, от 22.11.2019 № 6135). Следует отметить, что 13.12.2019 (вх. от 13.12.2019 № 6580) организация предоставила дополнительный пакет документов и новое скорректированное заявление (вх. 13.12.2020 № 6581) соответственно тарифы с учетом процедуры рассмотрения могут быть утверждены с 01.01.2020 по 31.12.2020.

Организация в заявлении просит утвердить один общий тариф для потребителей г. Новокузнецка и г. Прокопьевска, однако для ранее эксплуатирующей данные объекты коммунальной инфраструктуры организации были установлены дифференцированные тарифы по муниципальным образованиям:

- техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка;

- техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Прокопьевска.

В связи с резким ростом тарифов для потребителей г. Новокузнецка и г. Прокопьевска вследствие установления единого тарифа, предлагаем устанавливать тарифы дифференцированно в соответствии с п. 10 пп. «а» Постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», как это было установлено для ранее эксплуатирующей организации.

В соответствии с п. 5,6 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам РФ от 27.12.2013 г. № 1746-э (далее- Методических указаний), объем отпуска воды, определяемый в целях установления тарифов для регулируемых организаций, ранее не осуществлявших регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения, определяется исходя из фактических объемов и динамики отпуска воды организации, ранее осуществлявшей такую деятельность в централизованной системе холодного водоснабжения и (или) горячего водоснабжения, и заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения. При создании новых объектов централизованных систем водоснабжения объем отпуска (транспортировки) воды определяется расчетным способом с учетом технических параметров таких объектов.

Организацией в сфере холодного водоснабжения заявлены следующие технико-экономические показатели для расчета:

Таблица 1



Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять следующие показатели в годовом исчислении в соответствии п. 5,6 Методических указаний:

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ед. измерения | Объем воды | | | Обоснование |
| Всего | г. Новокузнецк | г. Прокопьевск |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Поднято воды | м3 | 44 453 190,00 | 42 095 190,00 | 2 358 000,00 | Учтены объемы поданной воды в сеть |
| Подано воды в сеть | м3 | 44 453 190,00 | 42 095 190,00 | 2 358 000,00 | Учтены объемы отпущенной воды по категориям потребителей и потери воды |
| Потери воды | м3 | 1 445 950,00 | 1 445 950,00 | 0,00 | Учтены согласно предоставленного расчета потерь организацией |
| То же в % | % | 3,25 | 3,43 | 0,00 | Учтены согласно предоставленного расчета потерь организации по предложению |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 43 007 240,00 | 40 649 240,00 | 2 358 000,00 | Учтены объемы в сумме объёмов, утвержденных на потребительский рынок и собственные нужды |
| На потребительский рынок | м3 | 16 504 000,00 | 14 146 000,00 | 2 358 000,00 | Учтены объемы прочих потребителей |
| Населению | м3 | - | - | - | Не отпускаются объемы воды для данной категории потребителей |
| Бюджетным организациям | м3 | - | - | - | Не отпускаются объемы воды для данной категории потребителей |
| Прочим потребителям | м3 | 16 504 000,00 | 14 146 000,00 | 2 358 000,00 | Расчетный объем воды определяется в соответствии с п.4, п. 5, п.6 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики воды за последние 3 года по данным организаций ранее осуществлявшей такую деятельность в централизованной системе холодного водоснабжения (Приложение 1) |
| На собственные нужды производства | м3 | 26 503 240,00 | 26 503 240,00 | - | Объемы учтены по предложению согласно представленного расчета |

С разбивкой по периодам принимается на следующем уровне:

Таблице 3



Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, составляет на период с 01.01.2020 по 31.12.2020 в размере **94384,13** тыс. руб.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на техническую воду на период с 01.01.2020 по 31.12.2020 (вх. от 30.10.2019 № 5636 ).

В соответствии с п. 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила) организация получила отказ в открытии дела (исх. 12.11.2019 № М-10-64/4121-02), так как не был представлен полный пакет документов.

Организация обратилась повторно с новым заявлением об установлении тарифа 25.11.2019 г. (вх. от 25.11.2019 № 6136) с новым пакетом документов.

В соответствии с п. 20 Правил регулирующим органом было открыто дело об установлении тарифов (исх. от 05.12.2019 № М-10-64/4610-02). Следует отметить, что организация 13.12.2019 г. представила скорректированное заявление (вх. от 13.12.2019 № 6581) вместе с дополнительным пакетом документов.

Организацией заявлена необходимая валовая выручка в сфере холодного водоснабжения на 2020 год в размере ***143776,91*** тыс. руб., тариф – в размере ***3,58*** руб.

В соответствии с п. 37 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», если в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности) в течение предыдущего года не осуществлялось государственное регулирование тарифов, то тарифы **устанавливаются методом экономически обоснованных расходов (затрат**).

В соответствии с п. 15 Методических указаний при применении метода экономически обоснованных расходов (затрат) необходимая валовая выручка регулируемой организации определяется как сумма планируемых на очередной период регулирования:

1) производственных расходов;

2) ремонтных расходов, включая расходы на текущий и капитальный ремонт;

3) административных расходов;

4) сбытовых расходов гарантирующих организаций;

5) расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов;

6) расходов на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения или их отдельных объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 44 Основ ценообразования;

7) расходов, связанных с оплатой налогов и сборов;

8) нормативной прибыли;

9) расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020.

При расчете статей расходов специалистом использовались индексы потребительских цен на 2019 год 104,7%, на 2020 год - 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России).

Необходимая валовая выручка на период **с 01.01.2020 по 31.12.2020** определена регулятором в размере ***94384,13*** тыс. руб.

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

1. **Производственные расходы**

Согласно п. 18 Методических указаний в составе производственных расходов учитываются:

1) расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение;

2) расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию, другие виды энергетических ресурсов и холодную воду;

3) расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем;

4) расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда;

5) расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль;

6) общехозяйственные расходы;

7) прочие производственные расходы, непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, не учитываемые в составе ремонтных расходов, включая расходы на амортизацию автотранспорта, используемого регулируемой организацией. Производственные расходы должны покрывать расходы на осуществление производственной программы регулируемой организации в полном объеме, в том числе расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

* 1. **Материалы и запасные части**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020год расходы по данной статье в сумме ***24900,23*** тыс. руб. Для подтверждения заявленной суммы были предоставлены расчеты на следующие затраты (таблица 4):

Таблица 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Предложение организации на 2020 год | |
| Сумма, тыс.руб. | Пояснения |
| Контрольно -измерительные приборы | 2212,67 | Согласно заключенного договора с ООО «СтройРемонтСервис» № СРС-144-19/КОР-33-19 от 19.11.2019 на сумму 2212,67тыс.руб. |
| Компьютерное оборудование | 142,01 | Согласно заключенного договора с ООО «СтройРемонтСервис» № СРС-145-19/КОР-34-19 от 19.11.2019 на сумму 129,100 тыс.руб. |
| Спецодежда | 159,76 | Согласно заключенного договора с ООО «Развитие» №Р-10-19/КОР-35-19 от 19.11.2019 на сумму 159,76 тыс.руб. |
| Аварийный запас | 22229,6 | Согласно заключенного договора с ООО «Развитие» №Р-7-19/КОР-30-19 от 19.11.2019 на сумму 22229,601 тыс.руб. |
| Кабельная продукция | 156,18 | Согласно заключенного договора с ООО «Развитие» №Р-9-19/КОР-31-19 от 19.11.2019 на сумму 156,177 тыс.руб. |
| **Итого в год** | **24900,22** |  |

Прочие расходы (***24900,22*** тыс. руб.) приняты частично, согласно п. 17 подпункту «е» Правил организация должна предоставить расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета). Регулятор не принял предложение организации в полном объеме, размер расходов принят с учетом всех представленных документов на экономически обоснованном уровне в сумме ***2657,71*** тыс. руб., расчет суммы и обоснование рассмотрено в таблице 5.

Таблице 5



**1.2. «Затраты на электрическую энергию»**

В соответствии с п. 20 Методических указаний расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду. Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме ***40457,62*** тыс. руб., в том числе электроэнергия СН 2 (1-20 кВ) в сумме ***40457,62*** тыс. руб. (объем энергии ***10907,32*** тыс. кВт.ч, тариф ***3,71*** руб./кВт.ч.). В данной статье организация предлагает учесть производство (себестоимость электроэнергии собственной ООО «ЭнергоТранзит» и передачу электрической энергии по сетям ООО «Кузбасская энергосетевая компания» планируется договор (расчет произведен по данным организации, ранее обслуживающей централизованную систему водоснабжения).

ООО «ЭнергоТранзит» работает в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, в соответствии с утвержденной учетной политикой на предприятии ведется раздельный учет затрат на электрическую, тепловую энергию и теплоноситель.

Расходы по статье приняты на период с 01.01.2020 по 31.12.2020 в сумме ***39672,22*** тыс. руб.

Энергия СН 2 (1-20кВ) принята в сумме ***39672,71*** тыс. руб. (таблица 6).

Таблица 6



Объем электроэнергии в пересчете на период регулирования – ***10837,11*** тыс. кВтч., (заявленные объемы увеличения потребления э/э не обоснованы в материалах дела, приняты согласно утвержденного объема потребления энергии на 2019 г. с учетом объемов планируемых на 2020 г.).

Тариф на электроэнергию специалистом принят в размере ***3,66*** руб./кВтч (1,94 руб/кВтч +1,72 руб/кВтч), в составе которого учтен тариф на передачу электрической энергии ***1,94*** руб/кВтч (на первое полугодие ***1,74*** руб./кВтч на второе полугодие ***1,95*** руб. /кВтч согласно представленному расчету организации и постановлению РЭК КО от 31.12.2018 г. № 782 на 2019 год с учетом ИЦП Минэкономразвития РФ на 2020 год -104,8%) и тариф на производство электрической энергии в размере ***1,72*** руб. /кВтч, принят согласно предоставленному расчету организацией и учтен на экономически обоснованном уровне 2019 года согласно экспертной оценке технического отдела с учетом ИЦП на 2020 год -104,8% .

**1.3. «Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год расходы по данной статье в сумме ***10914,68*** тыс. руб., в том числе численность ***25,00*** человек и среднемесячная оплата труда ***36382,25*** руб. В качестве обоснования в материалах тарифного дела организацией представлено:

- штатное расписание руководителей, специалистов рабочих (водоснабжение) с 01.01.2020 года;

- расчет нормативной численности;

- Кузбасское региональное соглашение.

Проанализировав представленные материалы следует отметить, что согласно штатного расписания, предоставленного организацией, невозможно определить ФОТ, так как нет фиксированного оклада по предлагаемым должностям, в штатном расписание указан варьированный размер оплаты труда (например для начальника станции должностной оклад определён от 15900-28140 руб., мастера 14460-25590 руб. и тд.).

Также следует учесть, что организации был отправлен запрос (исх. от 12.11.2019 № М-10-64/4121-02), в котором регулятор запросил документы подтверждающие премирование работников (учтено в расчете ФОТ на 2020 год представленном организацией)- коллективный договор, положение о премировании.

В ответ от организации материалы, подтверждающие планируемое премирование сотрудников в 2020 году не представлены, в устной беседе организация подтвердила отсутствие данных документов.

Организацией при определении расходов на оплату труда основного производственного персонала (ОПП) был учтен расчет нормативной численности работников согласно приказа от 22 марта 1999 г. № 66 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства», на основании которого численность заявлена в количестве **25 человек**.

Проанализировав расчет нормативной численности, представленный организацией, регулирующим органом предлагается его скорректировать в следующем размере (таблица 7):

Таблица 7



Согласно представленному предложению, организация предлагает учесть численность персонала с загрузкой производительности станции в 242,4 тыс. м3 объемов воды в сутки, регулятором учтен персонал на экономически обоснованном уровне по объемам поднятой планируемой воды 121,78 тыс.м3 в сутки на 2020 год.

Средняя заработная плата принята по Кузбасскому отраслевому соглашению предложенному организацией (на 2019 г. составляет ***19353,75*** тыс.руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 г. -103,0% ее размер составит ***19934,36*** руб./чел./мес. Предложение организации о премировании работников и включении данных затрат в ФОТ было не учтено, так как обоснования предлагаемой суммы затрат не подтверждено бухгалтерскими документами (приказом об утверждении, коллективным договором, приказом о премировании и пр.) . Также необходимо отметить, что предлагаемая регулятором средняя заработная плата работников не превышает среднюю заработную плату работников по отрасли (водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений) в Кемеровской области, которая по состоянию на ноябрь 2019 г. составила 29758 руб./чел/мес., согласно данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области.

Расходы по статье оплата труда ОПП принята согласно нормативной численности и среднемесячной заработной плате в размере **3827,40** тыс. руб.

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***3296,23*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты в размере ***1155,87*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний).

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год затраты по данной статье в сумме ***5916,03*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя:

- работы по установке приборов учета ***2100,00*** тыс. руб.;

- затраты на оформление и заключение договора на водопользование - ***407,37*** тыс.руб.;

- ТО сетей участка первого подъема ***3408,66*** тыс.руб.

Затраты регулятором учтены в следующем размере:

*Затраты на работы по установке приборов учета в размере* ***0,00***тыс.руб.регулятором **не учтены**, так как предложение не обосновано (нет расчета суммы, проведения закупок, договора и пр. бухгалтерских документов);

*Затраты на оформление и заключение договора на водопользование* приняты в размере ***80,69*** тыс.руб. согласно данных организации ранее обслуживающей систему водоснабжения (предоставленного договора с ООО «ИнЭкА-консалтинг» от 25.02.2019 № ЭК -634/02-19/У131/19 в сумме 391,7 тыс.руб. с разбивкой затрат на 5 лет ( на срок заключения договора водопользования) с учетом ИПЦ на 2020 год - 103,0 %. (391,7\*1,03/5=80,69 тыс.руб.);

- *Затраты на ТО сетей участка первого водоподъема* приняты частично по предложению организации в размере ***2056,03*** тыс.руб. на экономически обоснованном уровне, расчёт представлен в таблице 8.

Таблица 8



В целом расходы по статье «Цеховые (общехозяйственные) расходы» приняты в размере ***2136,72*** тыс. руб.

**1.6. «Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год затраты по данной статье в сумме ***4741,10*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя:

- лабораторные анализы ***85,83*** тыс. руб.;

- охрана -***4348,08*** тыс. руб.;

- периодический медицинский осмотр- ***47,50*** тыс.руб.

- агентский договор (по начислению, сбору и ведению работы с потребителем) ***240,00*** тыс. руб.;

- расходы «Холодное водоснабжение (питьевая вода) -***11,51*** тыс.руб.;

- расходы на вывоз мусора – ***8,18*** тыс.руб.

Расходы приняты регулятором на следующем уровне:

*Расходы на лабораторные анализы* приняты в размере ***9,21*** тыс.руб. по данным, ранее обслуживающей организации ( МКП «Центральная ТЭЦ») по факту 2019 г. договору ФГУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии по КО" №259 от 27.05.2019 - 8938\*103,0% на ИПЦ 2020 года. Предложение организации не подтверждено договорами на оказание услуг, нет обосновывающих документов.

*Расходы на охрану* приняты по предложению организации ***4348,08*** тыс. руб., согласно представленного договора № КОР -32-19/ЧОО-7-19 с ООО Частная охранная организация "Стерегущий" от 19.11.2019.

Расходы приняты согласно предоставленному расчету, который основывается на данных заключенного договора. Договор заключен согласно рассмотрения комиссией выбора исполнителя оказания услуг по физической охране комплекса «Первый водоподъем».

Согласно договору, стоимость услуг составляет 165 руб./час, 3 поста охраны, 24 часа -круглосуточно, 366 дней в году, что составит 4358,08 тыс. руб. в целом на охрану всего объекта.

*Расходы на периодический медицинский осмотр* по предложению организации не приняты в суммее ***47,50*** тыс. руб. (стоимость осмотра одного человека принято в расчет 1970 тыс. руб. количество осмотров рассчитано на 16 человек).

В расчет принята сумма затрат в размере ***16,48*** тыс.руб. ( цена учтена по факту ранее обслуживающей организации МКП «Центральная ТЭЦ» за 2019 г. с ООО «МедГарант» ( 1 тыс.руб. за человека (16 человек в штат) с учетом ИПЦ на 2020 год 103%). По представленным документам, обоснование значительного роста стоимости оказания услуг в материалах дела экономически не обосновано.

*Расходы на агентский договор* не учтены по предложению организации, так как экономически не обоснованы, то есть согласно реестру потребителей услуг предоставляться услуга по водоснабжению будет 9 организациям (абонентам), при этом согласно агентского договора организация будет платить за обслуживание абонентов 240 тыс.руб., считаем, что экономически целесообразнее учесть в тарифе затраты на принятие в штат штатной единицы для обслуживания абонентов, при этом затраты в целом составят на 2020 г. ***20,62*** тыс. руб. (расчет представлен в таблице 9):

Таблица 9



*Расходы «Холодное водоснабжение (питьевая вода)* приняты в размере ***11,51*** тыс.руб. по предложению организации согласно представленного расчета, который основывался на данных организации ранее осуществляющей деятельность МКП «Центральная ТЭЦ» ( объем покупной воды 396 м3 в год согласно договора с ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк) № 6338 от 15.05.2019 по цене утвержденной для данной организации на 2020 год согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 г. № 602 (первое полугодие 28,44 руб./м3, второе полугодие 29,71 руб./м3).

*Расходы на вывоз мусора* регулятором не принимаются нет заключенного договора, нет расчета объемов ТКО, предлагаемых для оплаты и пр. документации. Предложены организацией сумма опирается на факт ранее действующей организации, данный факт не подтверждён бухгалтерскими документами (оплата отходов с объектов системы водоснабжения, списание суммы на расходы данного вида деятельности (расчета нет) и др.

В результате вышеизложенного по данной статье «Прочие производственные расходы» приняты в размере ***4405,90*** тыс. руб.

1. **«Ремонтные расходы»**

**2.1. «Капитальный ремонт»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***25141,29*** тыс. руб.

Расходы проанализированы техническим отделом РЭК КО и предложены для включения в расчет тарифа в следующем размере (таблица 10):

Таблица 10



Регулятором принята статья с учетом вышеприведенного анализа в размере **10382,91** тыс. руб.

**3. «Расходы на арендную плату»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***2485,10*** тыс. руб.

Затраты на арендную плату представлены организацией согласно договору аренды с ООО «СтройТехПроект» № КОР-13-19/ГТС-25-19 от 24.10.2019 (доп. соглашение от 12.11.2019 г.) в сумме ***2485,10*** тыс.руб.

В соответствии с п. 29 Методических указаний расходы на арендную плату и лизинговые платежи 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 или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Согласно п. 29 Методических указаний регулятором принята арендная плата договору аренды с ООО «СтройТехПроект» № КОР-13-19/ГТС-25-19 от 24.10.2019 (доп. соглашение от 12.11.2019 г.) без учета налога на имущество по объектам, которые являются движимым имуществом (согласно НК ст. 376 п.1) в размере ***2406,61*** тыс.руб. (расчет суммы представлен в Приложении 2).

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

В соответствии с п. 30 Методических указаний 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.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2020 год по данной статье в сумме ***25924,63*** тыс. руб., в том числе:

- плата за пользование водными объектами ***25924,63*** тыс. руб.

Организация заявила размер платы за пользование водными объектами, в дополнительных материалах представленных организацией (вх. от 13.12.2019 № 6580) организация представила новый расчет на сумму ***25924,63*** тыс.руб.

Расходы по статье приняты в размере ***27738,79*** тыс.руб. рассчитаны как объем поднятой воды 44,453190 млн.м3\*624 руб. (налоговая ставка, согласно НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 25.12.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 25.01.2019) таблица 11:

Таблица 11 

Расходы приняты с учетом объемов поднятой воды, принятых в расчет тарифа, и действующего законодательства.

**5. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 31 Методических указаний учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя:

1) средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=0F2F04DD671DCA191D216E8A37CA9A1B4C331C315E7DBAE594D60E0C7B1268C3616003860FF777CA87E4584065w4P9H) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам;

2) расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий;

3) расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами;

В соответствии с п. 32 Методических указаний величина нормативной прибыли при расчете необходимой валовой выручки с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) не может превышать 7 процентов от суммы включаемых в необходимую валовую выручку расходов, указанных в [подпунктах 1](consultantplus://offline/ref=0F2F04DD671DCA191D216E8A37CA9A1B4C3310335F7FBAE594D60E0C7B1268C373605B8A0FF169CF86F10E1120154EE7B18912D912793E9FwCPBH) - [7 пункта 15](consultantplus://offline/ref=0F2F04DD671DCA191D216E8A37CA9A1B4C3310335F7FBAE594D60E0C7B1268C373605B8A0FF169CF8CF10E1120154EE7B18912D912793E9FwCPBH) настоящих Методических указаний.

**5.1. «Прибыль на социальное развитие, поощрение»**

В соответствии с п. 31, пп.3 Методических указаний учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами.

Организацией затраты не заявлены. Коллективный договор организацией не представлен.

**6. «Расчетная предпринимательская прибыль»**

В соответствии с п. 47(1) Основ ценообразования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в [подпунктах "а"](consultantplus://offline/ref=2C574005746A6358D7F83390BA8E75A80EBB71BD4B94A905FB9EC27DC72D3C619DF8F77CCF203660349D6EBA32AF9BB4E20519B9C1570164bEUAH) - ["ж" пункта 38](consultantplus://offline/ref=2C574005746A6358D7F83390BA8E75A80EBB71BD4B94A905FB9EC27DC72D3C619DF8F77CCF203663389D6EBA32AF9BB4E20519B9C1570164bEUAH).

В соответствии с п. 47(2) Основ ценообразования 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;

владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

Соответственно для ООО «ЭнергоТранзит» для учета в необходимой валовой выручке расчетная предпринимательская прибыль не заявлялась и не подлежит установлению, так как не является гарантирующей организацией.

**Тарифы на техническую воду**

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



где:

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

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

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

В связи с резким ростом тарифов для потребителей г. Прокопьевска, вследствие установления единого тарифа, предлагаем устанавливать тарифы дифференцированно в соответствии с п. 10 пп. «а» Постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», как это было установлено для ранее эксплуатирующей организации, а именно:

1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка;
2. Техническая вода первого водоподъема потребителей г. Прокопьевска.

**На период с 01.01.2020 по 31.12.2020** регулятором предлагается учесть следующие показатели объемов:

**Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка**

- объем поднятой воды в размере – ***42095190,00*** м3;

- объемы потерь в размере – ***1445950,00*** м3 (***3,43*** %) – согласно предоставленному расчету организацией, расчет потерь произведен организацией согласно методических указаний по расчету потерь горячей, питьевой, технической воды в централизованных системах водоснабжения при ее производстве и транспортировке, утвержденных приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства РФ от 17.10.2014г. № 640/пр;

- объем отпущенной воды по категориям потребителей в размере – ***40649240,00*** м3, в том числе:

на потребительский рынок – ***14146000,00*** м3 (прочим потребителям – ***14146000,00***м3 согласно предоставленному реестру потребителей с учетом п. 4,5,6 Методических указаний (Приложение 1));

расход воды на собственные нужды производства - ***26503240,00*** м3 по предложению организации согласно представленного расчета.

**Техническая вода первого водоподъема потребителей г. Прокопьевска**

- объем поднятой воды в размере – ***2358000,00*** м3;

- объемы потерь в размере – ***0,00*** %;

- объем отпущенной воды по категориям потребителей в размере – ***2358000,00*** м3, в том числе:

на потребительский рынок – ***2358000,00*** м3 (прочим потребителям – ***2358000,00*** м3 предоставленному реестру потребителей с учетом п. 4,5,6 Методических указаний (Приложение 1).

**Распределение затрат на установленные тарифы представлены в таблице:**

Таблица 12



Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя, потребителей регулируемых услуг, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на техническую воду с учетом календарной разбивки по данным таблицы 13.

Таблица 13

Одноставочные тарифы на техническую воду

ООО «ЭнергоТранзит» (г. Новокузнецк, г. Прокопьевск)

на период с 01.01.2020 по 31.12.2020

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | | Год | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему тарифу организации, ранее эксплуатировавшей объекты данных централизованных систем – МКП  «Центральная ТЭЦ», % |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка | | | | | |
| ООО «ЭнергоТранзит» | 2020 | | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 1,93 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 2,22 | 15,02 |
| 2. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Прокопьевска | | | | | |
| ООО «ЭнергоТранзит» | | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 4,22 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 4,35 | 3,08 |

Приложение 1

**Расчет объем отпуска воды ООО «ЭнергоТранзит»**



Приложение 2



Приложение № 24 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Производственная программа**

**ООО «ЭнергоТранзит» (г. Новокузнецк, г. Прокопьевск)**

**в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2020**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «ЭнергоТранзит» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 654006, Кемеровская область,  г. Новокузнецк, ул. Орджоникидзе 12, офис 7. |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2020 | 9271,84 | - | - | - |
| 1. Техническая вода первого водоподъема потребителей г. Прокопьевска | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2020 | 1111,07 | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода первого водоподъема потребителей г. Прокопьевска | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода первого водоподъема потребителей г. Прокопьевска | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи технической воды

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2020 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъема для потребителей  г. Новокузнецка | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 21047595 | 21047595 |
| 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 | 21047595 | 21047595 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 722 975 | 722 975 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 3,43 | 3,43 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 20324620 | 20324620 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 7073000 | 7073000 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 7073000 | 7073000 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 13251620 | 13251620 |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъема для потребителей г. Прокопьевска | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | 1179000 | 1179000 |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | - | - |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1179000 | 1179000 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | - | - |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | м3 | - | - |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1179000 | 1179000 |
| 2.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 1179000 | 1179000 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 1179000 | 1179000 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2020 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой первого водоподъема для потребителей  г. Новокузнецка, тыс. руб. | 39226,51 | 45057,59 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой первого водоподъема для потребителей  г. Прокопьевска, тыс. руб. | 4975,38 | 5124,64 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.01.2020 | 31.12.2020 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт  2018 год | Ожидаемые значения  2019 год | План  2020 год | План  2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | |
| 1.1. | Доля проб технической 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 технической воды (в процентах) | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб технической воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической воды (в процентах) | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | 0,00 | 0,00 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов,   в том числе уровень потерь воды | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) |  |  |  |  |
| 3.1.1. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Новокузнецка | - | - | 3,43 | 3,43 |
| 3.1.2. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Прокопьевска | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки технической воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки технической воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) |  |  |  |  |
| 3.4.1. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Новокузнецка | - | - | 0,23 | 0,23 |
| 3.4.2. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Прокопьевска | - | - | 0,49 | 0,49 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2020 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2021 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб технической 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 технической воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб технической воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) |  |  |  |
| 3.1.1. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Новокузнецка | 3,43 | 3,43 | - |
| 3.1.2. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Прокопьевска | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки технической воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки технической воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) |  |  |  |
| 3.4.1. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Новокузнецка | 0,23 | 0,23 | - |
| 3.4.2. | Холодное водоснабжение технической водой первого водоподъёма для потребителей  г. Прокопьевска | 0,49 | 0,49 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2018 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Новокузнецка | |
| - | - |
| 1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей г. Прокопьевска | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 25 к протоколу № 94

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | ООО ЭнергоТранзит | |  | МКП Центральная ТЭЦ | | | | | | |  |  | ООО ЭнергоТранзит | | | | | | | | |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год Общий тариф** | | | **2019 г. Новокузнецк** | | | **2019 г. Прокопьевск** | | | **2020 год** | | **2020год г.Новокузнецк** | | | **2020 год г. Прокопьевск** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа c 09.04.2019** | **Утверждено РЭК КО c 09.04.2019** | **В том числе на период** | | **Утверждено РЭК КО с 09.04.2019** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.04.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | **с 01.04.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | **с 01.012020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | **с 01.012020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 7 | 8 |  |  |  |  |  |  | 15 | 12 | 13 |  |  |  |  |  |  | 16 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 39 888 214,00 | 43 774 537,00 | 32 021 373,64 | 30 382 683,45 | 10 355 146,79 | 20 937 879,23 | 1 638 690,19 | 558 504,90 | 1 129 284,62 | 41 565 871,00 | 44 453 190,00 | 42 095 190,00 | 21 047 595,00 | 21 047 595,00 | 2 358 000,00 | 1 179 000,00 | 1 179 000,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 39 888 214,00 | 43 774 537,00 | 32 021 373,64 | 30 382 683,45 | 10 355 146,79 | 20 937 879,23 | 1 638 690,19 | 558 504,90 | 1 129 284,62 | 41 565 871,00 | 44 453 190,00 | 42 095 190,00 | 21 047 595,00 | 21 047 595,00 | 2 358 000,00 | 1 179 000,00 | 1 179 000,00 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 1 445 950,41 | 1 445 950,00 | 1 057 722,33 | 1 089 414,38 | 360 497,12 | 728 917,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 445 950,00 | 1 445 950,00 | 1 445 950,00 | 722 975,00 | 722 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 3,63 | 3,30 | 3,30 | 3,59 | 3,48 | 3,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,48 | 3,25 | 3,43 | 3,43 | 3,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 38 442 263,59 | 42 328 587,00 | 30 963 651,31 | 29 324 961,12 | 9 994 649,67 | 20 208 961,97 | 1 638 690,19 | 558 504,90 | 1 129 284,62 | 40 119 921,00 | 43 007 240,00 | 40 649 240,00 | 20 324 620,00 | 20 324 620,00 | 2 358 000,00 | 1 179 000,00 | 1 179 000,00 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 15 825 347,00 | 15 825 347,00 | 11 576 349,72 | 9 937 659,53 | 3 386 992,58 | 6 848 424,55 | 1 638 690,19 | 558 504,90 | 1 129 284,62 | 13 616 681,00 | 16 504 000,00 | 14 146 000,00 | 7 073 000,00 | 7 073 000,00 | 2 358 000,00 | 1 179 000,00 | 1 179 000,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 15 825 347,00 | 15 825 347,00 | 11 576 349,72 | 9 937 659,53 | 3 386 992,58 | 6 848 424,55 | 1 638 690,19 | 558 504,90 | 1 129 284,62 | 13 616 681,00 | 16 504 000,00 | 14 146 000,00 | 7 073 000,00 | 7 073 000,00 | 2 358 000,00 | 1 179 000,00 | 1 179 000,00 | Расчетный объем воды определяется в соответствии с п.4, п. 5, п.6 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики воды за последние 3 года по данным организаций ранее осуществлявшей такую деятельность в централизованной системе холодного водоснабжения |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 22 616 916,59 | 26 503 240,00 | 19 387 301,59 | 19 387 301,59 | 6 607 657,10 | 13 360 537,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 503 240,00 | 26 503 240,00 | 26 503 240,00 | 13 251 620,00 | 13 251 620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | по предложению согласно представленного расчета |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **99 983,74** | **86 773,60** | **63 475,49** | **56 560,21** | **20 932,66** | **38 976,36** | **6 915,27** | **2 715,05** | **4 759,71** | **143 776,91** | **94 384,13** | 84 284,11 | **39 226,51** | **45 057,59** | **10 100,02** | **4 975,38** | **5 124,64** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **52 748,11** | **48 865,07** | **35 745,13** | **34 228,03** | **11 665,73** | **23 587,86** | **1 517,10** | **517,06** | **1 045,49** | **90 225,89** | **53 855,82** | 48 092,72 | **24 046,36** | **24 046,36** | **5 763,10** | **2 881,55** | **2 881,55** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **3 000,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **24 900,23** | **2 657,71** | 2 373,31 | **1 186,65** | **1 186,65** | **284,40** | **142,20** | **142,20** | учтены затраты по договорам заключенным на спц.одежду, компьютера, контрольно-измерительные приборы и материалы для установки |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **18 622,04** | **37 277,25** | **27 268,56** | **27 268,56** | **9 293,78** | **18 791,82** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **40 457,62** | **39 672,22** | 35 426,91 | **17 713,45** | **17 713,45** | **4 245,31** | **2 122,66** | **2 122,66** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,74 | 3,49 | 3,49 | 3,49 | 3,49 | 3,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,71 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 10 671,66 | 10 671,66 | 7 806,39 | 7 806,39 | 2 660,61 | 5 379,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 907,32 | 10 837,11 | 9 677,43 | 4 838,72 | 4 838,72 | 1 159,68 | 579,84 | 579,84 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,27 | 0,24 | 0,24 | 0,26 | 0,26 | 0,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,26 | 0,24 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,49 | 0,49 | 0,49 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ) транзит** | **тыс руб** | **18 622,04** | **37 277,25** | **27 268,56** | **27 268,56** | **9 293,78** | **18 791,82** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **40 457,62** | **39 672,22** | 35 426,91 | **17 713,45** | **17 713,45** | **4 245,31** | **2 122,66** | **2 122,66** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,74 | 3,49 | 3,49 | 3,49 | 3,49 | 3,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,71 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | 3,66 | цена учтена согласно представленного расчета по стоимости электроэнергии ООО ЭнергоТранзит 1,72 руб/кВт-ч, так как нет договора по транзиту электроэнергии , транзит принят по ранее эксплуатирующей организации на 2019 г. с ИЦП на 2020г.-104,8% ( 1,85\*1,048)-1,94 руб/кВт-ч. Общая стоимость составит 3,66 руб/Квт-ч. |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 10 671,66 | 10 671,66 | 7 806,39 | 7 806,39 | 2 660,61 | 5 379,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 907,32 | 10 837,11 | 9 677,43 | 4 838,72 | 4 838,72 | 1 159,68 | 579,84 | 579,84 | Заявленные объемы увеличения потребления э/э не обоснованы в материалах дела, приняты согласно утвержденного объема потребления энергии на 2019 г. с учетом объемов планируемых на 2020 г. |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **6 838,28** | **5 833,14** | **4 266,98** | **3 503,30** | **1 194,01** | **2 414,26** | **763,69** | **260,28** | **526,29** | **10 914,68** | **3 827,40** | 3 417,83 | **1 708,91** | **1 708,91** | **409,57** | **204,78** | **204,78** | Фот рассчитан по среднемесячной заработной плате согласно параметров регионального отраслевого соглашение в 2019 году с учетом ИПЦ на 2020 год -103,0%. Предложение организации не принято, так как документы о премировании сотрудников не подтверждено (нет приказов о премировании, нет положения об оплате труда, нет коллективного договора) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 33 520,98 | 25 583,95 | 25 583,95 | 25 583,95 | 25 583,95 | 25 583,95 | 25 583,95 | 25 583,95 | 25 583,95 | 36 382,25 | 19 934,36 | 19 934,36 | 19 934,36 | 19 934,36 | 19 934,36 | 19 934,36 | 19 934,36 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 17,00 | 19,00 | 19,00 | 15,60 | 15,60 | 15,60 | 3,40 | 3,40 | 3,40 | 25,00 | 16,00 | 14,29 | 14,29 | 14,29 | 1,71 | 1,71 | 1,71 | Согласно Приказ Госстроя РФ от 22.03.1999 N 66 "Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства", расчет производится на основании объема поднятой воды по плану в сутки:44453190/365=121,789 тыс.м3. Расчет численности по : п. 2.1.4 - 3 чел.( 1 чел.-начальник станции, 2 чел.- начальник смены); п.2.1.12 -3 чел.(1чел.-мастер по контрольно-измерительным приборам и автоматике, 2 чел.-инженер по контрольно-измерительным приборам и автоматике); п.2.2.1. -9 чел. (3 чел.-слесарь ремонтник, 3 чел.-машинист насосных установок, 3 чел.-электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования); п. 2.2.8 1ед. на водозабор (слесарь ремонтник). |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 065,16** | **1 761,61** | **1 288,63** | 1 058,00 | 360,59 | 729,11 | 230,63 | 78,61 | 158,94 | **3 296,23** | **1 155,87** | 1 032,18 | **516,09** | **516,09** | **123,69** | **61,84** | **61,84** | согласно законодательства РФ (30%+0,02%) |
| **ОР** |  | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **18 206,65** | **78,34** | **57,31** | **47,05** | **16,04** | **32,42** | **10,26** | **3,50** | **7,07** | **5 916,03** | **2 136,72** | 1 908,07 | **954,04** | **954,04** | **228,65** | **114,32** | **114,32** |  |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 18 206,65 | 78,34 | 57,31 | 47,05 | 16,04 | 32,42 | 10,26 | 3,50 | 7,07 | 5 916,03 | 2 136,72 | 1 908,07 | 954,04 | 954,04 | 228,65 | 114,32 | 114,32 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | расходы на производство электроэнергии | тыс руб | 17 714,95 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | морфометрические наблюдения | тыс руб | 100,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | Заключение договора на водопользование | тыс руб | 391,70 | 78,34 | 57,31 | 47,05 | 16,04 | 32,42 | 10,26 | 3,50 | 7,07 | 407,37 | 80,69 | 72,06 | 36,03 | 36,03 | 8,63 | 4,32 | 4,32 | на оказание услуг по подготовки документации по приобретению права пользования водным объектом, распределены на действие договора водопользования . Приняты согласно договора на оказание данных услуг организации ранее осуществляющей деятельности по факту 2019 г. с ИПЦ на 2020 год 103,0%, на 5 лет с учетом действия договора. |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | прочие | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.5 | работы по установке приборов учета | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 2 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | нет экономического обоснования, нет расчета , проведения закупок и пр. |
|  |  | 3.11.3.6. | ТО сетей участка первого водоподъема |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3 408,66 | 2 056,03 | 1 836,01 | 918,01 | 918,01 | 220,02 | 110,01 | 110,01 | Экономическое обоснование затрат включенных в стоимость заключенного договора завышено. Регулятором предлагается на основании инвентарных карточек протяженности обслуживания сетей, экономически обоснованный размер затрат на ФОТ составит (Согласно Приказ Госстроя РФ от 22.03.1999 N 66 "Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства", расчет производится на основании протяженности эксплуатированных сетей 7,97 км по п. 2.2.3 на 15 км -3 человека, в пересчете на протяженность сетей 1,59чел. , оплата труда принимается по средней 25502 руб.(средняя заработная плата по отрасли в Кемеровской области в 2018 году с учетом ИПЦ на 2019 год-104,7 %,2020 год-103 %. Расчет затрат на автотранспорт по ТО принимается по предложению организации. |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **4 015,98** | **3 914,73** | **2 863,65** | **2 351,13** | **801,32** | **1 620,25** | **512,52** | **174,68** | **353,20** | **4 741,10** | **4 405,90** | 3 934,42 | **1 967,21** | **1 967,21** | **471,47** | **235,74** | **235,74** |  |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 427,94 | 427,94 | 313,04 | 257,01 | 87,60 | 177,12 | 56,03 | 19,10 | 38,61 | 85,83 | 9,21 | 8,22 | 4,11 | 4,11 | 0,99 | 0,49 | 0,49 | учтены затраты по ранее обслуживающей организации по факту договору ФГУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии по КО" №259 от 27.05.2019 -8938\*1,03% на ИПЦ , предложение организации не подтверждено договорами на оказание услуг, нет обосновывающих документов |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 3 588,04 | 3 486,79 | 2 550,61 | 2 094,11 | 713,72 | 1 443,13 | 456,50 | 155,59 | 314,59 | 4 655,27 | 4 396,69 | 3 926,20 | 1 963,10 | 1 963,10 | 470,49 | 235,24 | 235,24 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | прочие прямые расходы | тыс руб |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | охрана | тыс руб | 3 285,00 | 3 285,00 | 2 403,00 | 1 972,92 | 672,42 | 1 359,62 | 430,08 | 146,58 | 296,38 | 4 348,08 | 4 348,08 | 3 882,79 | 1 941,40 | 1 941,40 | 465,29 | 232,64 | 232,64 | согласно представленного договора № КОР -32-19/ЧОО-7-19 ООО Частная охранная организация "Стерегущий" от 19.11.2019 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | периодический медицинский осмотр | тыс руб | 63,04 | 36,10 | 26,41 | 21,68 | 7,39 | 14,94 | 4,73 | 1,61 | 3,26 | 47,50 | 16,48 | 14,72 | 7,36 | 7,36 | 1,76 | 0,88 | 0,88 | по факту ранее обслуживающей организации за 2019 г. с ООО " МедГарант" ( 1 тыс.руб. за человека (16 человек в штат с учетом ИПЦ на 2020 год 103%). По представленным документам, обоснования значительного роста стоимости оказания услуг в материалах дела экономически не обосновано. |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | агентский договор (по начислению, сбору и ведению работы с потребителями) | тыс руб | 240,00 | 23,45 | 17,15 | 14,08 | 4,80 | 9,71 | 3,07 | 1,05 | 2,12 | 240,00 | 20,62 | 18,41 | 9,21 | 9,21 | 2,21 | 1,10 | 1,10 | затраты не обоснованы, предлагается для осуществления деятельности по обслуживанию абонентов (9ед. согласно реестра абонентов стр 208 том 2) в штат включить затраты по оплате затрат сотруднику осуществляющему данную деятельность (расчет произведен согласно приказа Госстроя РФ от 22.03.1999 N 66 "Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства") -0,048 ед. со сред. заработной платой (25502 руб.(средняя заработная плата по отрасли в Кемеровской области в 2018 году с учетом ИПЦ на 2019 год-104,7 %,2020 год-103 %). Предложение организации по заключению агентского договора экономически не обоснованно, стоимость договора завышена. |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | вывоз мусора | тыс руб |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 8,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | нет экономического обоснования, нет заключенного договора, нет расчета объемов ТКО предлагаемых для оплаты |
|  |  | 3.12.3.6 | охрана труда | тыс руб |  | 142,24 | 104,05 | 85,43 | 29,12 | 58,87 | 18,62 | 6,35 | 12,83 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 3.12.3.7 | холодное водоснабжение (питьевая вода) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,51 | 11,51 | 10,28 | 5,14 | 5,14 | 1,23 | 0,62 | 0,62 | по предложению организации согласно представленного расчета (расчет основан на данных договора организации ранее осуществляющей деятельность ( объем покупки воды 396 м3 по цене установленной РЭК КО для ООО Водоканал (28,44 руб. на первое полугодие, и 29,71 руб. на второе полугодие 2020 года) |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **10 482,95** | **7 982,70** | **5 839,40** | **4 794,29** | **3 277,00** | **3 277,00** | **1 045,11** | **714,35** | **714,35** | **25 141,29** | **10 382,91** | 9 271,84 | **2 545,03** | **6 726,81** | **1 111,07** | **555,54** | **555,54** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **10 482,95** | **7 982,70** | **5 839,40** | 4 794,29 | 3 277,00 | 3 277,00 | 1 045,11 | 714,35 | 714,35 | 25 141,29 | 10 382,91 | 9 271,84 | **2 545,03** | **6 726,81** | **1 111,07** | **555,54** | **555,54** | на основании отчета технического отдела РЭК КО о проведении проверки материалов дела по капитальному ремонту на 2020 год |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **8 738,35** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **6 711,48** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 37 286,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 15,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **2 026,87** |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 5.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **6 367,00** | **6 086,14** | **4 452,05** | **3 220,13** | **1 097,50** | **2 219,12** | **1 231,92** | **419,87** | **848,97** | **2 485,10** | **2 406,61** | 2 149,08 | **1 074,54** | **1 074,54** | **257,53** | **128,77** | **128,77** |  |
| **НР** |  | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 6 367,00 | 6 086,14 | 4 452,05 | 3 220,13 | 1 097,50 | 2 219,12 | 1 231,92 | 419,87 | 848,97 | 2 485,10 | 2 406,61 | 2 149,08 | 1 074,54 | 1 074,54 | 257,53 | 128,77 | 128,77 | по предложению организации согласно представленного расчета по договору аренды с ООО "СтройТехПроект" № КОР-13-19/ГТС-25-19 от 24.10.2019, без учета налога на имущество по объектам, которые являются движимым имуществом, (согласно НК ст. 376 п.1). |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **21 647,33** | **23 839,69** | **17 438,90** | **14 317,76** | **4 892,43** | **9 892,39** | **3 121,14** | **1 063,76** | **2 150,90** | **25 924,63** | **27 738,79** | 24 770,47 | **11 560,58** | **13 209,88** | **2 968,32** | **1 409,53** | **1 558,79** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Плата за пользование водными объектами | тыс руб | 21 647,33 | **23 839,69** | **17 438,90** | 14 317,76 | 4 892,43 | 9 892,39 | 3 121,14 | 1 063,76 | 2 150,90 | 25 924,63 | 27 738,79 | 24 770,47 | 11 560,58 | 13 209,88 | 2 968,32 | 1 409,53 | 1 558,79 | рассчитан в соответствии с законодательством ( ставка 624 руб. ) по планируемым объемам поднятой воды на 2020 год |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **644,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **100 628,34** | **86 773,60** | **63 475,49** | **56 560,21** | **20 932,66** | **38 976,36** | **6 915,27** | **2 715,05** | **4 759,71** | **143 776,91** | **94 384,13** | **84 284,11** | **39 226,51** | **45 057,59** | **10 100,02** | **4 975,38** | **5 124,64** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 41 425,20 | 32 441,96 | 23 731,52 | 19 167,16 | 7 093,67 | 13 208,33 | 6 915,27 | 2 715,05 | 4 759,71 | 48 797,81 | 36 219,85 | 29 331,00 | 13 650,89 | 15 680,11 | 10 100,02 | 4 975,38 | 5 124,64 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 59 203,14 | 54 331,64 | 39 743,97 | 37 393,06 | 13 838,99 | 25 768,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94 979,10 | 58 164,28 | 54 953,10 | 25 575,62 | 29 377,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **2,62** | **2,05** | **2,05** | **1,93** | **2,09** | **1,93** | **4,22** | **4,86** | **4,21** | **3,58** | **2,19** | **2,07** | **1,93** | **2,22** | **4,28** | **4,22** | **4,35** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 2,62 | 2,05 | 2,05 | 1,93 | 2,09 | 1,93 | 4,22 | 4,86 | 4,21 | 3,58 | 2,19 | 2,07 | 1,93 | 2,22 | 4,28 | 4,22 | 4,35 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 2,62 | 2,05 | 2,05 | 1,93 | 2,09 | 1,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,58 | 2,19 | 2,07 | 1,93 | 2,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **13 549,76** | **5 833,14** | **4 266,98** | **3 503,30** | **1 194,01** | **2 414,26** | **763,69** | **260,28** | **526,29** | **10 914,68** | **3 827,40** | **3 417,83** | **1 708,91** | **1 708,91** | **409,57** | **204,78** | **204,78** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **32,00** | **19,00** | **19,00** | **15,60** | **15,60** | **15,60** | **3,40** | **3,40** | **3,40** | **25,00** | **16,00** | **14,29** | **14,29** | **14,29** | **1,71** | **1,71** | **1,71** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **35 285,83** | **25 583,95** | **25 583,95** | **25 583,95** | **25 583,95** | **25 583,95** | **25 583,95** | **25 583,95** | **25 583,95** | **36 382,25** | **19 934,36** | **19 934,36** | **19 934,36** | **19 934,36** | **19 934,36** | **19 934,36** | **19 934,36** |  |
|  |  |  | **рост тарифа 2019 г к 2018 г.** |  |  | **164,9** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **39 226,52** | **1,93** | **4,22** | **10 100,02** | **0,11** | **4,22** | 103,00 |
|  |  |  |  |  |  | **86 773,60** | **63 475,49** | 56 597,175 | 19 289,674 | 39 003,297 | 6 915,273 |  |  |  | **231,80** | - 0,00 | 1,08 | 45 120,66 | 4,28 | 19,53 | 4 975,38 | 114,87 |
|  |  |  |  |  |  | **-0,00** | **-0,00** | - 36,962 | 1 642,987 | - 26,934 | 0,001 |  |  |  | **94 615,93** | 84 143,93 |  |  | 10 092,24 |  | - 0,00 |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **99 983,74** | **86 773,60** |  | **56 560,21** | **20 932,66** | **38 976,36** | **6 915,27** | **2 715,05** | **4 759,71** | **143 776,91** | **94 384,13** | **84 284,11** | **39 226,51** | **45 057,59** | **10 100,02** | **4 975,38** | **5 124,64** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **53 347,37** | **19 570,52** |  | **11 753,76** | **5 648,95** | **8 073,03** | **2 562,21** | **1 231,42** | **1 759,85** | **74 909,56** | **24 566,51** | **21 937,65** | **8 877,94** | **13 059,72** | **2 628,86** | **1 314,43** | **1 314,43** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **28 014,33** | **29 925,84** |  | **17 537,89** | **5 989,93** | **12 111,51** | **4 353,06** | **1 483,63** | **2 999,86** | **28 409,73** | **30 145,40** | **26 919,55** | **12 635,12** | **14 284,42** | **3 225,85** | **1 538,30** | **1 687,56** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **18 622,04** | **37 277,25** |  | **27 268,56** | **9 293,78** | **18 791,82** | **-** | **-** | **-** | **40 457,62** | **39 672,22** | **35 426,91** | **17 713,45** | **17 713,45** | **4 245,31** | **2 122,66** | **2 122,66** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **644,60** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **100 628,34** | **86 773,60** |  | **56 560,21** | **20 932,66** | **38 976,36** | **6 915,27** | **2 715,05** | **4 759,71** | **143 776,91** | **94 384,13** | **84 284,11** | **39 226,51** | **45 057,59** | **10 100,02** | **4 975,38** | **5 124,64** |  |

Приложение № 26 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Одноставочные тарифы на техническую воду**

**ООО «ЭнергоТранзит» (г. Новокузнецк,** **г. Прокопьевск)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование услуг,  потребителей | Тариф, руб./м3 | |
| с 01.01.2020  по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 |
| 1. Техническая вода первого водоподъема для потребителей  г. Новокузнецка | | | |
| 1.1. | Прочие потребители (без НДС) | 1,93 | 2,22 |
| 2. Техническая вода первого водоподъема для потребителей  г. Прокопьевска | | | |
| 2.1. | Прочие потребители (без НДС) | 4,22 | 4,35 |

Приложение № 27 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымМУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ) для потребителей следующих сельских поселений (Большеталдинское, Калачевское, Сафоновское, Терентьевское (с. Большая Талда, с. Малая Талда, с. Тихоновка, с. Терентьевское, с. Серп и Молот), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на 2020 год

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

**Общая характеристика организации**

Муниципальное унитарное предприятие Прокопьевского муниципального района «Тепломир» (в дальнейшем организация), создано на основании распоряжения администрации Прокопьевского муниципального района № 1758-р «01» июля 2013 г. в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом организации, муниципальными правовыми актами Прокопьевского муниципального района.

Местонахождение организации и почтовый адрес: 653250, Российская Федерация, Кемеровская область, Прокопьевский район, п. Трудармейский, ул. Советская, 22.

В сферу деятельности организации входит поставка потребителям питьевой воды, оказание услуги водоотведения, производство, передача и распределение тепловой энергии, подрядные работы, транспортные услуги.

Организация оказывает услуги водоснабжения и водоотведения на всей территории Прокопьевского муниципального округа.

Система водоснабжения включает в себя: водопроводные сети 204,102 км., 103 скважин, 6 водонапорная башня, 9 резервуаров запасов воды с разными объемами, 7 водоочистных комплексов по очистке воды. Система водоотведения включает в себя: канализационные сети 13,33121 км.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

С учетом соблюдения социальной стабильности для потребителей, обслуживаемых ранее МУП ПМР «Теплоком», ООО «Ясная поляна» было принято решение установить МУП ПМР «Тепломир» дифференцированные тарифы.

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

В нарушение п. 14 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - «Правила») не представила в регулирующий орган предложения об установлении тарифов для потребителей следующих сельских поселений (Большеталдинское, Калачевское, Сафоновское, Терентьевское (с. Большая Талда, с. Малая Талда, с. Тихоновка, с. Терентьевское, с. Серп и Молот).

Расчетно-обосновывающие материалы по расчету тарифов на 2020 год не представлены.

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

Провести оценку достоверности данных не предоставляется возможным, так как тарифное дело было открыто по инициативе регулирующего органа, в связи с непредставлением документов, имеющих значение для составления доказательного экспертного заключения.

Специалистом принимались во внимание данные, предоставленные организацией при установлении долгосрочных тарифов.

В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 13.05.2019 № М-10-62/16248-02). Ответа на данное письмо от организации не поступало.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Провести оценку финансового состояния не предоставляется возможным, так в регулирующий орган не представлена бухгалтерская отчетность предприятия за 2018 год.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2018 № 620 МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный район) в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2019 № 459) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2021.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2018 № 621 МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный район) (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2019 № 459):

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

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

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

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

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ**)

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2021**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 6077,80 | х | 0,11 | 31,91 | 0,95 |
| 2020 | х | 1 | 0,13 | 31,91 | 0,95 |
| 2021 | х | 1 | 0,12 | 31,91 | 0,95 |
| 2. | Водоотведение | 2019 | 4386,26 | х | 0,11 | х | 0,31 |
| 2020 | х | 1 | 0,09 | х | 0,31 |
| 2021 | х | 1 | 0,11 | х | 0,31 |

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

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

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

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

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

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

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

Заявления о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ) на питьевую воду и водоотведение на 2020 год поступило 30.04.2019 (вх. № 2362 от 30.04.2019.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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 [формуле 32](#Par4), которая применяется при корректировке необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов, установленных с применением метода индексации.



где:

 - необходимая валовая выручка на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, тыс. руб.;

 - скорректированная величина операционных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая исходя из актуальных значений параметров расчета тарифов (прогнозных показателей, определенных в [подпункте "в" пункта 16](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13382AF422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A6338CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13185AA422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) и [88](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13783AC422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [формулой (39.1)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A6328CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A1368CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13287A8422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A8328CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, рассчитанная в соответствии с [формулой (35)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A53A8CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанная в соответствии с [формулой (36)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A4378CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, определенная при корректировке тарифа на каждый год долгосрочного периода регулирования, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с [пунктом 42](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13280AB422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с [формулой (33)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A2358CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

(п. 90 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A3ADF75A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13384A3422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19).

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Операционные расходы**

Операционные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***6 221,60*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***6 077,80*** тыс. руб.;

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

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из плановых и уточненных параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914F280842C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, установленный на j-й год и выраженный в процентах;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914C210642C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний;

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***6 077,80*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме ***6 197,54*** тыс. руб.

ОР2020 = 6077,80 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 6197,54 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***24,06*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Расходы на электрическую энергиюутверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***4 428,96*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***836,44*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***5,30*** руб./кВт\*час в том числе: электроэнергия НН в размере ***3 128,17*** тыс. руб. (объем – ***517,66*** тыс. кВт, тариф – ***6,04*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***1 300,79*** тыс. руб. (объем – ***318,78*** тыс. кВт, тариф – ***4,08*** руб./кВт\*час.), все тарифы с учетом индекса роста на 2020 год (104,2%).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки не предложены.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4 454,47*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***836,44*** тыс. кВт в год рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***0,95*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***5,33*** руб./кВт\*час.) в том числе:

-электроэнергия НН в размере ***3 146,18*** тыс. руб. (объем – ***517,66*** тыс. кВт, тариф – ***6,08*** руб./кВт\*час. принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%);

- электроэнергия СН 2 в размере ***1 308,28*** тыс. руб. (объем – ***318,78*** тыс. кВт, тариф – ***4,10*** руб./кВт\*час. приняты имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***25,51*** тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***18,80*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки затраты не предложены.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***18,80*** тыс. руб. приняты имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов.

Затраты по отношению к утвержденным РЭК КО остались без изменений.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

**Неподконтрольные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***14 442,69*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***18 592,14*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***4 149,45*** тыс. руб.

По статье **«Затраты на покупную холодную воду»** регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***14 310,70*** тыс. руб., организацией в целях корректировки расходы не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***18 460,47*** тыс. руб.

- «Технического качества» РЭК КО утверждены расходы на 2020 год в размере ***498,44*** тыс. руб. (поставщик Филиал АО "УК "Кузбассразрезуголь" "Талдинский угольный разрез" - объем ***16 842,12*** м3, среднегодовой тариф – ***29,60*** руб./м3), предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***478,06*** тыс. руб. (поставщик Филиал АО "УК "Кузбассразрезуголь" "Талдинский угольный разрез" объем – ***16 842,12*** м3, принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, среднегодовой тариф – ***28,39*** руб./м3 согласно постановления РЭК КО от 04.10.2019 № 293).

- «Питьевого качества» РЭК КО утверждены расходы на 2020 год в размере ***13 812,26*** тыс. руб., в том числе по поставщикам: АО «ПО Водоканал» в размере ***10 798,73*** тыс. руб. (объем ***500 636,43*** м3, среднегодовой тариф – ***21,57*** руб./м3), ООО «КВС» в размере ***3 013,53*** тыс. руб. (объем ***127 584,00*** м3, среднегодовой тариф – ***23,62*** руб./м3), предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***17 982,40*** тыс. руб. в том числе по поставщикам: АО «ПО Водоканал» в размере ***14 503,19*** тыс. руб. (объем ***500 636,43*** м3 принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, среднегодовой тариф – ***28,97*** руб./м3 согласно постановления РЭК КО от 13.11.2019 № 414), ООО «КВС» в размере ***3 479,22*** тыс. руб. (объем ***127 584,00*** м3 принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, среднегодовой тариф – ***27,27*** руб./м3 согласно постановления РЭК КО от 26.11.2019 № 472).

По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**: РЭККО утверждены на 2020 год в размере ***131,98*** тыс. руб. (водный налог и налог на имущество), предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***131,67*** тыс. руб.

- По статье **«Водный налог»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***130,12*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***129,81*** тыс. руб. принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***0,31*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***1,86*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1,86*** тыс. руб., принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, затрат по отношению к утвержденным регулятором остались без изменений.

**Прибыль**

Затраты по статье «Прибыль»РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***31,75*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***38,04*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***6,29*** тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.



где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D250599FBDB53DB761996190A1A217DABC2B394264564CFD64C8E6FAEA08B62E6A4BF7E3D7BA424F29O43ED) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D2505893B0B43FB761996190A1A217DABC39391A68564AE36CCEF3ACBB4DOE3AD) Российской Федерации, тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на питьевую воду нормативный уровень прибыли на 2020 год утвержден на уровне 0,13%. Затраты по данной статье в целях корректировки организацией не предложены.

Нормативная прибыль определена на уровне ***38,04*** тыс. руб. ((29244,14+18,80)\*0, 0013), включая:

- **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** в сумме ***38,04*** тыс. руб. в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования.

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

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

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет:

**НВВ2020**=6197,54+18592,14+4454,47+18,80+38,04 = ***29 300,98*** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 14 369,52 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 14 931,46 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***4 157,18*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

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

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

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

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

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

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

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

Объем отпущенной воды на 2020 год:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 324405,00 | 91328,92 | 21962,83 | - | 437696,75 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | - | - | - |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 324405,00 | 91328,92 | 21962,83 | - | 437696,75 |

На 2020 год были утверждено регулирующим органом объемы: поднято воды – ***239 050,82*** м3, получено воды со стороны – ***645 062,55*** м3, поданной воды в сеть – ***842 113,37*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***42 000,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***24 800,00*** м3, на промывку сетей – ***17 200,00*** м3. Уровень потерь ***268 708,62*** м3 (31,91%).

На 2020 год организацией не заявлены объемы.

В процессе корректировки на 2020 год регулирующим органом предлагаются следующие объемы: – ***239 050,82*** м3, получено воды со стороны – ***645 062,55*** м3, поданной воды в сеть – ***842 113,37*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***42 000,00*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***24 800,00*** м3, на промывку сетей – ***17 200,00*** м3. Уровень потерь ***268 708,62*** м3 (31,91%).

Все объемы приняты по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов.

**Водоотведение**

**Операционные расходы**

Операционные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***4 490,04*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***4 386,26*** тыс. руб.;

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

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из плановых и уточненных параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914F280842C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, установленный на j-й год и выраженный в процентах;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914C210642C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний;

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***4 386,26*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме ***4 470,94*** тыс. руб.

ОР2020 = 4386,26 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 4470,94 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***19,10*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Расходы на электрическую энергиюутверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***351,99*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***84,11*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***4,18*** руб./кВт\*час в том числе: электроэнергия НН в размере ***27,00*** тыс. руб. (объем – ***4,47*** тыс. кВт, тариф – ***6,04*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***324,98*** тыс. руб. (объем – ***79,64*** тыс. кВт, тариф – ***4,08*** руб./кВт\*час.), все тарифы с учетом индекса роста на 2020 год (104,2%).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки не предложены.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***354,68*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***84,11*** тыс. кВт в год рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***0,31*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***4,22*** руб./кВт\*час.) в том числе:

-электроэнергия НН в размере ***27,16*** тыс. руб. (объем – ***4,47*** тыс. кВт, тариф – ***6,07*** руб./кВт\*час. принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%);

- электроэнергия СН 2 в размере ***327,52*** тыс. руб. (объем – ***79,64*** тыс. кВт, тариф – ***4,11*** руб./кВт\*час. приняты имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***2,69*** тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки затраты не предложены.

Затраты по отношению к утвержденным РЭК КО остались без изменений.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

**Неподконтрольные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***4 187,51*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 862,66*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным ***324,85*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»** включают в себя услуги по очистке и транспортировке сточных вод, оказываемые АО «ПО Водоканал» регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***4 187,51*** тыс. руб. (объем ***253 788,47*** м3, среднегодовой тариф – ***16,50*** руб./м3), организацией в целях корректировки расходы не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 862,98*** тыс. руб. (объем ***253 788,47*** м3, принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, среднегодовой тариф – ***15,22*** руб./м3 согласно постановления РЭК КО от 13.11.2019 № 414).

**Прибыль**

Затраты по статье «Прибыль»РЭК КО утверждены на 2020 год в размере ***8,33*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***7,82*** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***0,51*** тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.



где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D250599FBDB53DB761996190A1A217DABC2B394264564CFD64C8E6FAEA08B62E6A4BF7E3D7BA424F29O43ED) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D2505893B0B43FB761996190A1A217DABC39391A68564AE36CCEF3ACBB4DOE3AD) Российской Федерации, тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли на 2020 год утвержден на уровне 0,09%. Затраты по данной статье в целях корректировки организацией не предложены.

Нормативная прибыль определена на уровне ***7,82*** тыс. руб. (8688,27\*0, 0009), включая:

- **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** в сумме ***7,82*** тыс. руб. в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования.

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

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

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2020 год составляет:

**НВВ2020**=4470,94+3862,66+354,68+7,82 = ***8 696,09*** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 4 320,92 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 4 375,17 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***341,77*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

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

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

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

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

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

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

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

Объем сточных вод на 2020 год:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 154594,60 | 89529,77 | 10441,48 | 16678,29 | 271244,14 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | - | - | - |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 154594,60 | 89529,77 | 10441,48 | 16678,29 | 271244,14 |

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) МУП ПМР «Тепломир» тарифы на питьевую воду и водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | | |
| МУП ПМР «Тепломир» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 50,12 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 52,08 | 3,91 |
| Водоотведение | | | | |
| МУП ПМР «Тепломир» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 31,86 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 32,26 | 1,26 |

Приложение № 28 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Производственная программа**

**МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2021**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП ПМР «Тепломир» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 653250, Кемеровская область, Прокопьевский округ,  п. Трудармейский, ул. Советская, д. 22 |
| 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 реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | | |
| Наименование показателей | | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| - | - | - | - | | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| - | - | - | | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | | |
| Наименование показателей | | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| - | - | - | - | | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | | |
| - | - | - | | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | | |
| Наименование показателей | | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| - | - | - | - | | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | | |
| - | - | - | | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды и

объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | |
| 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 | 119525 | 119525 | 119525 | 119525 | 119525 | 119525 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 322531 | 322531 | 322531 | 322531 | 322531 | 322531 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 21000 | 21000 | 21000 | 21000 | 21000 | 21000 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 12400 | 12400 | 12400 | 12400 | 12400 | 12400 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 8600 | 8600 | 8600 | 8600 | 8600 | 8600 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 90200 | 90200 | 90200 | 90200 | 90200 | 90200 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 421057 | 421057 | 421057 | 421057 | 421057 | 421057 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 134354 | 134354 | 134354 | 134354 | 134354 | 134354 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 31,91 | 31,91 | 31,91 | 31,91 | 31,91 | 31,91 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 286702 | 286702 | 286702 | 286702 | 286702 | 286702 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 218848 | 218848 | 218848 | 218848 | 218848 | 218848 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 162203 | 162203 | 162203 | 162203 | 162203 | 162203 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 56646 | 56646 | 56646 | 56646 | 56646 | 56646 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 67854 | 67854 | 67854 | 67854 | 67854 | 67854 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 136287 | 136287 | 136287 | 136287 | 136287 | 136287 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 135622 | 135622 | 135622 | 135622 | 135622 | 135622 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 127283 | 127283 | 127283 | 127283 | 127283 | 127283 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 77297 | 77297 | 77297 | 77297 | 77297 | 77297 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 49986 | 49986 | 49986 | 49986 | 49986 | 49986 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 8339 | 8339 | 8339 | 8339 | 8339 | 8339 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 10204 | 10204 | 10204 | 10204 | 10204 | 10204 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 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. | 11556,97 | 14369,52 | 14369,52 | 14931,46 | 12571,90 | 13234,18 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 3846,24 | 4320,92 | 4320,92 | 4375,17 | 4639,63 | 4639,63 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2019 | 31.12.2021 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год |
| 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) | - | 23,00 | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | 40,00 | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | 0,40 | - | - | - | - |
| 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) | - | 1,70 | - | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | 25,04 | 31,91 | 31,91 | 31,91 | 31,91 |
| 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) | - | 1,08 | 0,95 | 0,95 | 0,95 | 0,95 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | 0,29 | 0,31 | 0,31 | 0,31 | 0,31 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производствен-ной программы 2024 год | Эффектив-ность производст-венной 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) | - | - | - |
| 2. 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 |
| 3. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 4. 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) | 31,91 | 31,91 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,95 | 0,95 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,31 | 0,31 | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| 1. Холодное водоснабжение | |
| - | - |
| 2. Водоотведение | |
| - | - |
| 2018 год | |
| 1. Холодное водоснабжение | |
| - | - |
| 2. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 29 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП ПМР "Тепломир" (Большеталдинское, Калачевское, Сафоновское, Терентьевское (с. Большая Талда, с. Малая Талда, с. Тихоновка, с. Терентьевское, с. Серп и Молот) | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 239 050,82 |  | 239 050,82 | 239 050,82 | -239 050,82 |  | 0,00 | 239 050,82 | 119 525,41 | 119 525,41 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 567 887,90 |  | 645 062,55 | 645 062,55 | -645 062,55 |  | 0,00 | 645 062,55 | 322 531,27 | 322 531,27 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 42 000,00 | 0,00 | 42 000,00 | 42 000,00 | -42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 42 000,00 | 21 000,00 | 21 000,00 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 24 800,00 |  | 24 800,00 | 24 800,00 | -24 800,00 |  | 0,00 | 24 800,00 | 12 400,00 | 12 400,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 17 200,00 |  | 17 200,00 | 17 200,00 | -17 200,00 |  | 0,00 | 17 200,00 | 8 600,00 | 8 600,00 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 180 400,00 |  | 180 400,00 | 180 400,00 | -180 400,00 |  | 0,00 | 180 400,00 | 90 200,00 | 90 200,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 764 938,72 |  | 842 113,37 | 842 113,37 | -842 113,37 |  | 0,00 | 842 113,37 | 421 056,68 | 421 056,68 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 191 533,97 | 0,00 | 268 708,62 | 268 708,62 | -268 708,62 | 0,00 | 0,00 | 268 708,62 | 134 354,31 | 134 354,31 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 25,04 | 0,00 | 31,91 | 31,91 | 31,91 | 0,00 | 0,00 | 31,91 | 31,91 | 31,91 | согласно долгосрочных параметров регулирования |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 573 404,75 | 0,00 | 573 404,75 | 573 404,75 | -573 404,75 | 0,00 | 0,00 | 573 404,75 | 286 702,37 | 286 702,37 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 437 696,75 | 0,00 | 437 696,75 | 437 696,75 | -437 696,75 | 0,00 | 0,00 | 437 696,75 | 218 848,37 | 218 848,37 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 324 405,00 |  | 324 405,00 | 324 405,00 | -324 405,00 |  | 0,00 | 324 405,00 | 162 202,50 | 162 202,50 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 91 328,92 |  | 91 328,92 | 91 328,92 | -91 328,92 |  | 0,00 | 91 328,92 | 45 664,46 | 45 664,46 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 21 962,83 |  | 21 962,83 | 21 962,83 | -21 962,83 |  | 0,00 | 21 962,83 | 10 981,42 | 10 981,42 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 135 708,00 |  | 135 708,00 | 135 708,00 | -135 708,00 |  | 0,00 | 135 708,00 | 67 854,00 | 67 854,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **22 807,17** | **0,00** | **25 896,90** | **25 112,05** | **-25 116,41** | **-4,36** | **4 150,89** | **29 262,93** | **14 350,50** | **14 912,43** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **21 446,09** | **0,00** | **24 114,95** | **23 285,59** | **-23 289,95** | **-4,36** | **4 157,68** | **27 443,27** | **13 191,27** | **14 252,00** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **19,95** | **0,00** | **4,19** | **4,29** | **-4,29** | **0,00** | **-0,02** | **4,27** | **2,14** | **2,14** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | соль техническая | тыс руб | 16,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 5 000,00 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 3,30 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | Део-хлор | тыс руб | 3,45 | 0,00 | 4,19 | 4,29 | -4,29 | 0,00 | -0,02 | 4,27 | 2,14 | 2,14 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | банка | 5,00 |  | 6,00 | 6,00 |  |  |  | 6,00 | 3,00 | 3,00 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/банка | 689,58 |  | 698,26 | 714,78 |  |  |  | 712,01 | 712,01 | 712,01 |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **4 115,86** | **0,00** | **4 250,45** | **4 428,96** | **-4 428,96** | **0,00** | **25,50** | **4 454,47** | **2 227,23** | **2 227,23** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,72 | 0,00 | 5,08 | 5,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,33 | 5,33 | 5,33 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 871,19 | 0,00 | 836,44 | 836,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 836,44 | 418,22 | 418,22 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,08 | 0,00 | 0,95 | 0,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,95 | 0,95 | 0,95 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **2 710,01** | **0,00** | **3 002,08** | **3 128,17** | **-3 128,17** | **0,00** | **18,01** | **3 146,18** | **1 573,09** | **1 573,09** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,47 |  | 5,80 | 6,04 |  |  |  | 6,08 | 6,08 | 6,08 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 495,23 |  | 517,66 | 517,66 |  |  |  | 517,66 | 258,83 | 258,83 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 405,85** | **0,00** | **1 248,36** | **1 300,79** | **-1 300,79** | **0,00** | **7,49** | **1 308,28** | **654,14** | **654,14** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,74 |  | 3,92 | 4,08 |  |  |  | 4,10 | 4,10 | 4,10 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 375,95 |  | 318,78 | 318,78 |  |  |  | 318,78 | 159,39 | 159,39 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **12 148,50** | **0,00** | **15 423,66** | **14 310,70** | **-14 315,07** | **-4,36** | **4 149,76** | **18 460,47** | **8 389,02** | **10 071,45** |  |
| **НР** | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **538,36** | **0,00** | **467,03** | **498,44** | **-502,81** | **-4,36** | **-20,38** | **478,06** | **235,12** | **242,95** |  |
| **НР** | 3.6.1.1 | Филиал ОАО "УК "Кузбассразрезуголь" "Талдинский угольный разрез" ИНН: 4205049090 КПП: 423802002 | тыс руб | 538,36 | 0,00 | 467,03 | 498,44 | -502,81 | -4,36 | -20,38 | 478,06 | 235,12 | 242,95 |  |
| **НР** | 3.6.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 27,46 |  | 27,73 | 29,60 |  |  |  | 28,39 | 27,92 | 28,85 | постановление РЭК КО от 04.10.2019 № 293 |
| **НР** | 3.6.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 19 605,11 |  | 16 842,12 | 16 842,12 |  |  |  | 16 842,12 | 8 421,06 | 8 421,06 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **11 610,14** | **0,00** | **14 956,63** | **13 812,26** | **-13 812,26** | **0,00** | **4 170,14** | **17 982,40** | **8 153,90** | **9 828,50** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | АО "ПО Водоканал" ИНН: 4223030694 КПП: 422301001 | тыс руб | 8 552,45 | 0,00 | 12 020,28 | 10 798,73 | -10 798,73 | 0,00 | 3 704,46 | 14 503,19 | 6 683,50 | 7 819,69 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 20,72 |  | 24,01 | 21,57 |  |  |  | 28,97 | 26,70 | 31,24 | постановление РЭК КО от 13.11.2019 № 414 |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 412 686,79 |  | 500 636,43 | 500 636,43 |  |  |  | 500 636,43 | 250 318,21 | 250 318,21 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **НР** | 3.6.2.2 | ООО "КВС" ИНН: 4223104956 КПП: 422301001 | тыс руб | 3 057,69 | 0,00 | 2 936,35 | 3 013,53 | -3 013,53 | 0,00 | 465,68 | 3 479,22 | 1 470,41 | 2 008,81 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 22,55 |  | 23,02 | 23,62 |  |  |  | 27,27 | 23,05 | 31,49 | постановление РЭК КО от 26.11.2019 № 472 |
| **НР** | 3.6.2.2.2 | Объем покупки | м3 | 135 596,00 |  | 127 584,00 | 127 584,00 |  |  |  | 127 584,00 | 63 792,00 | 63 792,00 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 385,14** |  | **2 463,55** | **2 521,84** | **-2 521,84** |  | **-9,76** | **2 512,08** | **1 256,04** | **1 256,04** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 12 823,31 | 0,00 | 14 664,00 | 15 010,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 952,88 | 14 952,88 | 14 952,88 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 15,50 |  | 14,00 | 14,00 |  |  |  | 14,00 | 14,00 | 14,00 |  |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **720,31** |  | **743,99** | **761,60** | **-761,60** |  | **-2,95** | **758,65** | **379,32** | **379,32** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **848,36** | **0,00** | **595,30** | **609,38** | **-609,38** | **0,00** | **-2,36** | **607,03** | **303,51** | **303,51** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 335,49 |  | 218,55 | 223,72 | -223,72 |  | -0,87 | 222,86 | 111,43 | 111,43 |  |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 13 064,20 | 0,00 | 14 664,00 | 15 010,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 952,88 | 14 952,88 | 14 952,88 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 2,14 |  | 1,24 | 1,24 |  |  |  | 1,24 | 1,24 | 1,24 |  |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 101,32 |  | 66,00 | 67,56 | -67,56 |  | -0,26 | 67,30 | 33,65 | 33,65 |  |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 411,56 | 0,00 | 310,74 | 318,10 | -318,10 | 0,00 | -1,23 | 316,87 | 158,43 | 158,43 |  |
| **ОР** | 3.11.3.1 | содержание гаража | тыс руб | 290,44 |  | 303,80 | 310,99 | -310,99 |  | -1,20 | 309,79 | 154,89 | 154,89 |  |
| **ОР** | 3.11.3.2 | спецодежда, инвентарь | тыс руб | 0,12 |  | 0,12 | 0,13 | -0,13 |  | 0,00 | 0,13 | 0,06 | 0,06 |  |
| **ОР** | 3.11.3.3 | прочие (договора)Ростелеком | тыс руб | 9,24 |  | 1,31 | 1,34 | -1,34 |  | -0,01 | 1,33 | 0,67 | 0,67 |  |
| **ОР** | 3.11.3.5 | услуги банка | тыс руб | 22,48 |  | 2,73 | 2,80 | -2,80 |  | -0,01 | 2,78 | 1,39 | 1,39 |  |
| **ОР** | 3.11.3.6 | страховка автомобилей, техобслуживание | тыс руб | 7,11 |  | 2,78 | 2,85 | -2,85 |  | -0,01 | 2,84 | 1,42 | 1,42 |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 207,98** | **0,00** | **633,82** | **648,81** | **-648,81** | **0,00** | **-2,51** | **646,30** | **634,00** | **12,30** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 248,48 |  | 133,81 | 136,98 | -136,98 |  | -0,53 | 136,45 | 126,80 | 9,66 |  |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 954,53 |  | 494,81 | 506,52 | -506,52 |  | -1,96 | 504,56 | 504,56 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 4,96 | 0,00 | 5,19 | 5,32 | -5,32 | 0,00 | -0,02 | 5,30 | 2,65 | 2,65 |  |
| **ОР** | 3.12.3.1 | охрана труда (спецодежда) | тыс руб | 3,50 |  | 3,66 | 3,74 | -3,74 |  | -0,01 | 3,73 | 1,86 | 1,86 |  |
| **ОР** | 3.12.3.2 | Вывоз и размещение ТКО | тыс руб | 1,47 |  | 1,53 | 1,57 | -1,57 |  | -0,01 | 1,57 | 0,78 | 0,78 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **433,99** | **0,00** | **1 106,48** | **1 132,66** | **-1 132,66** | **0,00** | **-4,38** | **1 128,27** | **789,79** | **338,48** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **654,48** | **669,96** | **-669,96** | **0,00** | **-2,59** | **667,37** | **333,68** | **333,68** |  |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб |  |  | 502,67 | 514,56 | -514,56 |  | -1,99 | 512,57 | 256,29 | 256,29 |  |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 14 664,00 | 15 010,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 952,88 | 14 952,88 | 14 952,88 |  |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел |  |  | 2,86 | 2,86 |  |  |  | 2,86 | 2,86 | 2,86 |  |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб |  |  | 151,81 | 155,40 | -155,40 |  | -0,60 | 154,80 | 77,40 | 77,40 |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **423,13** | **0,00** | **442,59** | **453,06** | **-453,06** | **0,00** | **-1,75** | **451,31** | **451,31** | **0,00** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 423,13 |  | 442,59 | 453,06 | -453,06 |  | -1,75 | 451,31 | 451,31 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **10,87** | **0,00** | **9,41** | **9,63** | **-9,63** | **0,00** | **-0,04** | **9,60** | **4,80** | **4,80** |  |
| **ОР** | 4.6.1 | переподготовка кадров | тыс руб | 10,87 |  | 9,41 | 9,63 | -9,63 |  | -0,04 | 9,60 | 4,80 | 4,80 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **777,18** | **0,00** | **530,48** | **543,03** | **-543,03** | **0,00** | **-2,10** | **540,93** | **270,46** | **270,46** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **589,78** |  | **399,28** | **408,73** | **-408,73** |  | **-1,58** | **407,15** | **203,57** | **203,57** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 293,17 | 0,00 | 19 227,53 | 19 682,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 606,31 | 19 606,31 | 19 606,31 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,11 |  | 1,73 | 1,73 |  |  |  | 1,73 | 1,73 | 1,73 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **178,11** |  | **120,58** | **123,44** | **-123,44** |  | **-0,48** | **122,96** | **61,48** | **61,48** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **9,29** | **0,00** | **10,61** | **10,86** | **-10,86** | **0,00** | **-0,04** | **10,82** | **5,41** | **5,41** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | канцелярские,почтовые расходы | тыс руб | 9,29 |  | 9,71 | 9,94 | -9,94 |  | -0,04 | 9,91 | 4,95 | 4,95 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | заправка катриджей | тыс руб |  |  | 0,42 | 0,43 | -0,43 |  | 0,00 | 0,43 | 0,21 | 0,21 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | информационное сопровождение базы данных | тыс руб |  |  | 0,48 | 0,49 | -0,49 |  | 0,00 | 0,49 | 0,24 | 0,24 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **25,54** | **0,00** | **18,80** | **18,80** | **-18,80** | **0,00** | **0,00** | **18,80** | **9,40** | **9,40** | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **25,54** |  | **18,80** | **18,80** | **-18,80** |  | **0,00** | **18,80** | **9,40** | **9,40** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **124,36** | **0,00** | **126,19** | **131,98** | **-131,98** | **0,00** | **-0,31** | **131,67** | **89,58** | **42,09** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 124,36 |  | 123,92 | 130,12 | -130,12 |  | -0,31 | 129,81 | 88,65 | 41,16 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, с учетом действующего законодательства |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 2,27 | 1,86 | -1,86 |  | 0,00 | 1,86 | 0,93 | 0,93 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **29,59** | **31,75** | **-31,75** | **0,00** | **6,29** | **38,04** | **19,02** | **19,02** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 22,59 | 24,24 | -24,24 | #ДЕЛ/0! | 4,80 | 29,04 | 14,52 | 14,52 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 7,00 | 7,51 | -7,51 | #ДЕЛ/0! | 1,49 | 9,00 | 4,50 | 4,50 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 29,59 | 31,75 | -31,75 |  | 6,29 | 38,04 | 19,02 | 19,02 | в рамках соблюдения долгосрочнух параметров регулирования |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **22 807,17** | **0,00** | **25 926,49** | **25 143,80** | **-25 148,16** | **0,00** | **4 157,18** | **29 300,98** | **14 369,52** | **14 931,46** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 17 409,39 | 0,00 | 19 790,45 | 19 193,00 | -19 196,33 | 0,00 | 0,00 | 22 366,30 | 10 968,68 | 11 397,62 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 5 397,79 | 0,00 | 6 136,04 | 5 950,80 | -5 951,83 | 0,00 | 0,00 | 6 934,68 | 3 400,84 | 3 533,84 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **39,77** | **0,00** | **45,21** | **43,85** |  | **0,00** |  | **51,10** | **50,12** | **52,08** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 39,77 | 0,00 | 45,21 | 43,85 |  | 0,00 |  | 51,10 | 50,12 | 52,08 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 39,77 | 0,00 | 45,21 | 43,85 |  | 0,00 |  | 51,10 | 50,12 | 52,08 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 310,41** | **0,00** | **3 584,06** | **3 668,86** |  | **0,00** |  | **3 654,66** | **1 827,33** | **1 827,33** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **19,75** | **0,00** | **19,83** | **19,83** |  | **0,00** |  | **19,83** | **19,83** | **19,83** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **13 967,97** | **0,00** | **15 062,27** | **15 418,64** |  | **0,00** |  | **15 358,99** | **15 358,99** | **15 358,99** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,4** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,024** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **0,11** | **0,13** |  | **-** |  | **0,13** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **22 781,64** | **-** | **25 878,10** | **25 093,25** | **- 25 097,62** | **- 4,36** | **4 150,89** | **29 244,14** | **14 341,10** | **14 903,04** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **6 392,92** | **-** | **6 077,80** | **6 221,60** | **- 6 221,60** | **-** | **- 24,07** | **6 197,54** | **3 635,27** | **2 562,26** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **12 272,86** | **-** | **15 549,85** | **14 442,69** | **- 14 447,05** | **- 4,36** | **4 149,45** | **18 592,14** | **8 478,60** | **10 113,54** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **4 115,86** | **-** | **4 250,45** | **4 428,96** | **- 4 428,96** | **-** | **25,50** | **4 454,47** | **2 227,23** | **2 227,23** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **25,54** | **-** | **18,80** | **18,80** | **- 18,80** | **-** | **-** | **18,80** | **9,40** | **9,40** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **29,59** | **31,75** | **- 31,75** | **-** | **6,29** | **38,04** | **19,02** | **19,02** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **22 807,17** | **-** | **25 926,49** | **25 143,80** | **- 25 148,16** | **- 4,36** | **4 157,18** | **29 300,98** | **14 369,52** | **14 931,46** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП ПМР "Тепломир" (Большеталдинское, Калачевское, Сафоновское, Терентьевское (с. Большая Талда, с. Малая Талда, с. Тихоновка, с. Терентьевское, с. Серп и Молот) | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 272 574,43 |  | 272 574,43 | 272 574,43 | -272 574,43 |  | 0,00 | 272 574,43 | 136 287,22 | 136 287,22 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 271 244,14 | 0,00 | 271 244,14 | 271 244,14 | -271 244,14 | 0,00 | 0,00 | 271 244,14 | 135 622,07 | 135 622,07 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 254 565,85 | 0,00 | 254 565,85 | 254 565,85 | -254 565,85 | 0,00 | 0,00 | 254 565,85 | 127 282,93 | 127 282,93 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 154 594,60 |  | 154 594,60 | 154 594,60 | -154 594,60 |  | 0,00 | 154 594,60 | 77 297,30 | 77 297,30 |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 89 529,77 |  | 89 529,77 | 89 529,77 | -89 529,77 |  | 0,00 | 89 529,77 | 44 764,89 | 44 764,89 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 10 441,48 |  | 10 441,48 | 10 441,48 | -10 441,48 |  | 0,00 | 10 441,48 | 5 220,74 | 5 220,74 |  |
|  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 16 678,29 |  | 16 678,29 | 16 678,29 | -16 678,29 |  | 0,00 | 16 678,29 | 8 339,15 | 8 339,15 |  |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 20 408,65 |  | 20 408,65 | 20 408,65 | -20 408,65 |  | 0,00 | 20 408,65 | 10 204,33 | 10 204,33 |  |
|  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 252 165,78 |  | 252 165,78 | 252 165,78 | -252 165,78 |  | 0,00 | 252 165,78 | 126 082,89 | 126 082,89 |  |
|  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 | 252 165,78 |  | 252 165,78 | 252 165,78 | -252 165,78 |  | 0,00 | 252 165,78 | 126 082,89 | 126 082,89 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **7 509,39** | **0,00** | **8 158,07** | **9 029,53** | **-9 029,53** | **0,00** | **-341,26** | **8 688,27** | **4 317,85** | **4 370,43** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **6 271,84** | **0,00** | **6 588,48** | **7 423,07** | **-7 423,07** | **0,00** | **-333,31** | **7 089,76** | **3 330,43** | **3 759,33** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **7,85** | **8,03** | **-8,03** | **0,00** | **-0,03** | **8,00** | **4,00** | **4,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Гидрохлорит кальция | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 7,85 | 8,03 | -8,03 | 0,00 | -0,03 | 8,00 | 4,00 | 4,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | кг |  |  | 100,00 | 100,00 |  |  |  | 100,00 | 50,00 | 50,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг |  |  | 78,45 | 80,31 |  |  |  | 80,00 | 80,00 | 80,00 |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **312,85** | **0,00** | **337,80** | **351,99** | **-351,99** | **0,00** | **2,69** | **354,68** | **177,34** | **177,34** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,90 | 0,00 | 4,02 | 4,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4,22 | 4,22 | 4,22 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 80,15 | 0,00 | 84,11 | 84,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84,11 | 42,06 | 42,06 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,29 | 0,00 | 0,31 | 0,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,31 | 0,31 | 0,31 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **37,29** | **0,00** | **25,91** | **27,00** | **-27,00** | **0,00** | **0,16** | **27,16** | **13,58** | **13,58** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,43 |  | 5,80 | 6,04 |  |  |  | 6,07 | 6,07 | 6,07 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6,87 |  | 4,47 | 4,47 |  |  |  | 4,47 | 2,24 | 2,24 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **275,55** | **0,00** | **311,88** | **324,98** | **-324,98** | **0,00** | **2,54** | **327,52** | **163,76** | **163,76** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,76 |  | 3,92 | 4,08 |  |  |  | 4,11 | 4,11 | 4,11 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 73,28 |  | 79,64 | 79,64 |  |  |  | 79,64 | 39,82 | 39,82 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **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** | **3 228,93** | **0,00** | **3 433,76** | **4 187,51** | **-4 187,51** | **0,00** | **-324,85** | **3 862,66** | **1 716,88** | **2 145,78** |  |
| **НР** | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **3 228,93** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 3.5.1.1 | АО "ПО Водоканал" ИНН: 4223030694 КПП: 422301001 | тыс руб | 3 228,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 12,80 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 252 165,78 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **3.5.2** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **3 433,76** | **4 187,51** | **-4 187,51** | **0,00** | **-324,85** | **3 862,66** | **1 716,88** | **2 145,78** |  |
| **НР** | 3.5.2.1 | АО "ПО Водоканал" ИНН: 4223030694 КПП: 422301001 | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 3 433,76 | 4 187,51 | -4 187,51 | 0,00 | -324,85 | 3 862,66 | 1 716,88 | 2 145,78 |  |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  | 13,53 | 16,50 |  |  |  | 15,22 | 13,53 | 16,91 | постановление РЭК КО от 13.11.2019 № 414 |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  | 253 788,47 | 253 788,47 |  |  |  | 253 788,47 | 126 894,24 | 126 894,24 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 396,15** |  | **1 583,71** | **1 621,18** | **-1 621,18** |  | **-6,27** | **1 614,91** | **807,46** | **807,46** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 11 994,43 | 0,00 | 14 664,00 | 15 010,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 952,88 | 14 952,88 | 14 952,88 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 9,70 |  | 9,00 | 9,00 |  |  |  | 9,00 | 9,00 | 9,00 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **421,64** |  | **478,28** | **489,60** | **-489,60** |  | **-1,89** | **487,70** | **243,85** | **243,85** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **692,96** | **0,00** | **534,32** | **546,96** | **-546,96** | **0,00** | **-2,12** | **544,85** | **272,42** | **272,42** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 228,88 |  | 159,43 | 163,20 | -163,20 |  | -0,63 | 162,57 | 81,28 | 81,28 |  |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 13 064,20 | 0,00 | 14 664,00 | 15 010,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 952,88 | 14 952,88 | 14 952,88 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 1,46 |  | 0,91 | 0,91 |  |  |  | 0,91 | 0,91 | 0,91 |  |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 69,12 |  | 48,15 | 49,29 | -49,29 |  | -0,19 | 49,10 | 24,55 | 24,55 |  |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 394,95 | 0,00 | 326,75 | 334,48 | -334,48 | 0,00 | -1,29 | 333,18 | 166,59 | 166,59 |  |
| **ОР** | 3.9.3.1 | содержание гаража | тыс руб | 338,54 |  | 301,19 | 308,32 | -308,32 |  | -1,19 | 307,12 | 153,56 | 153,56 |  |
| **ОР** | 3.9.3.2 | охрана труда (спецодежда) | тыс руб | 14,25 |  | 14,90 | 15,26 | -15,26 |  | -0,06 | 15,20 | 7,60 | 7,60 |  |
| **ОР** | 3.9.3.3 | инвентарь | тыс руб | 7,33 |  | 7,67 | 7,85 | -7,85 |  | -0,03 | 7,82 | 3,91 | 3,91 |  |
| **ОР** | 3.9.3.4 | страховка автомобилей,техобслуживание оборудования машин | тыс руб | 19,67 |  | 2,03 | 2,08 | -2,08 |  | -0,01 | 2,07 | 1,03 | 1,03 |  |
| **ОР** | 3.9.3.5 | прочие (услуги по договорам) Ростелеком | тыс руб | 15,16 |  | 0,95 | 0,98 | -0,98 |  | 0,00 | 0,97 | 0,49 | 0,49 |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **219,31** | **0,00** | **212,77** | **217,80** | **-217,80** | **0,00** | **-0,84** | **216,96** | **108,48** | **108,48** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 58,51 |  | 46,88 | 47,99 | -47,99 |  | -0,19 | 47,80 | 23,90 | 23,90 |  |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 159,85 |  | 164,89 | 168,79 | -168,79 |  | -0,65 | 168,14 | 84,07 | 84,07 |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,95 | 0,00 | 1,00 | 1,02 | -1,02 | 0,00 | 0,00 | 1,01 | 0,51 | 0,51 |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | Вывоз и размещение ТКО | тыс руб | 0,95 |  | 1,00 | 1,02 | -1,02 |  | 0,00 | 1,01 | 0,51 | 0,51 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **644,05** | **0,00** | **1 182,51** | **1 210,48** | **-1 210,48** | **0,00** | **-4,68** | **1 205,80** | **791,06** | **414,74** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **68,06** | **0,00** | **586,36** | **600,23** | **-600,23** | **0,00** | **-2,32** | **597,91** | **298,96** | **298,96** |  |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб |  |  | 430,45 | 440,64 | -440,64 |  | -1,70 | 438,93 | 219,47 | 219,47 |  |
| **ОР** | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 14 664,00 | 15 010,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 952,88 | 14 952,88 | 14 952,88 |  |
| **ОР** | 4.1.3 | Численность персонала | чел |  |  | 2,45 | 2,45 |  |  |  | 2,45 | 2,45 | 2,45 |  |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб |  |  | 130,00 | 133,07 | -133,07 |  | -0,51 | 132,56 | 66,28 | 66,28 |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 68,06 | 0,00 | 25,91 | 26,52 | -26,52 | 0,00 | -0,10 | 26,42 | 13,21 | 13,21 |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | инвентарь | тыс руб | 68,06 |  | 25,91 | 26,52 | -26,52 |  | -0,10 | 26,42 | 13,21 | 13,21 |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **562,76** | **0,00** | **588,64** | **602,57** | **-602,57** | **0,00** | **-2,33** | **600,24** | **488,28** | **111,96** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 562,76 |  | 588,64 | 602,57 | -602,57 |  | -2,33 | 600,24 | 488,28 | 111,96 |  |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | **13,23** | **0,00** | **7,51** | **7,68** | **-7,68** | **0,00** | **-0,03** | **7,65** | **3,83** | **3,83** |  |
| **ОР** | 4.6.1 | охрана труда, спецодежда | тыс руб | 5,39 |  | 5,64 | 5,77 | -5,77 |  | -0,02 | 5,75 | 2,87 | 2,87 |  |
| **ОР** | 4.6.2 | переподготовка кадров | тыс руб | 0,15 |  | 0,16 | 0,16 | -0,16 |  | 0,00 | 0,16 | 0,08 | 0,08 |  |
| **ОР** | 4.6.3 | услуги банка | тыс руб | 7,69 |  | 1,71 | 1,75 | -1,75 |  | -0,01 | 1,74 | 0,87 | 0,87 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **593,39** | **0,00** | **386,83** | **395,98** | **-395,98** | **0,00** | **-3,26** | **392,72** | **196,36** | **196,36** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **447,23** |  | **291,26** | **298,16** | **-298,16** |  | **-1,15** | **297,00** | **148,50** | **148,50** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 293,18 | 0,00 | 19 227,53 | 19 682,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 227,53 | 19 227,53 | 19 227,53 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,60 |  | 1,26 | 1,26 |  |  |  | 1,29 | 1,29 | 1,29 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **135,06** |  | **87,96** | **90,04** | **-90,04** |  | **-2,08** | 87,96 | **43,98** | **43,98** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **11,10** | **0,00** | **7,60** | **7,78** | **-7,78** | **0,00** | **-0,03** | **7,75** | **3,88** | **3,88** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | канцелярские товары, почтовые расходы | тыс руб | 11,10 |  | 6,95 | 7,11 | -7,11 |  | -0,03 | 7,09 | 3,54 | 3,54 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | заправка катриджей | тыс руб |  |  | 0,30 | 0,31 | -0,31 |  | 0,00 | 0,31 | 0,16 | 0,16 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | информационное сопровождение базы данных | тыс руб |  |  | 0,35 | 0,36 | -0,36 |  | 0,00 | 0,35 | 0,18 | 0,18 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,11** | **0,00** | **0,17** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **0,11** |  | **0,17** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,09** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 0,09 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **9,09** | **8,33** | **-8,33** | **0,00** | **-0,51** | **7,82** | **3,08** | **4,74** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 8,53 | 7,81 | -7,81 | #ДЕЛ/0! | -0,47 | 7,34 | 2,89 | 4,45 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 0,56 | 0,51 | -0,51 | #ДЕЛ/0! | -0,03 | 0,48 | 0,19 | 0,29 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 9,09 | 8,33 | -8,33 |  | -0,51 | 7,82 | 3,08 | 4,74 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **7 509,39** | **0,00** | **8 167,16** | **9 037,86** | **-9 037,86** | **0,00** | **-341,77** | **8 696,09** | **4 320,92** | **4 375,17** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 7 047,65 | 0,00 | 7 664,98 | 8 482,14 | -8 482,14 | 0,00 | 0,00 | 8 161,39 | 4 055,24 | 4 106,15 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 461,74 | 0,00 | 502,18 | 555,72 | -555,72 | 0,00 | 0,00 | 534,71 | 265,69 | 269,02 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **27,68** | **0,00** | **30,11** | **33,32** |  | **0,00** |  | **32,06** | **31,86** | **32,26** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 27,68 | 0,00 | 30,11 | 33,32 |  | 0,00 |  | 32,06 | 31,86 | 32,26 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 27,68 | 0,00 | 30,11 | 33,32 |  | 0,00 |  | 32,06 | 31,86 | 32,26 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 072,27** | **0,00** | **2 464,86** | **2 523,18** |  | **0,00** |  | **2 513,41** | **1 256,71** | **1 256,71** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **12,76** | **0,00** | **13,61** | **13,61** |  | **0,00** |  | **13,64** | **13,64** | **13,64** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **13 533,61** | **0,00** | **15 087,14** | **15 444,10** |  | **0,00** |  | **15 356,30** | **15 356,30** | **15 356,30** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 31,86 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,4** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,02366** |  |  |  | **1,0197** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0,11** | **0,09** |  | **#ДЕЛ/0!** |  | **0,09** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **7 509,27** | **-** | **8 157,90** | **9 029,53** | **- 9 029,53** | **-** | **- 341,26** | **8 688,27** | **4 317,85** | **4 370,43** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **3 967,49** | **-** | **4 386,26** | **4 490,04** | **- 4 490,04** | **-** | **- 19,10** | **4 470,94** | **2 423,63** | **2 047,31** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 228,93** | **-** | **3 433,84** | **4 187,51** | **- 4 187,51** | **-** | **- 324,85** | **3 862,66** | **1 716,88** | **2 145,78** | **-** |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **312,85** | **-** | **337,80** | **351,99** | **- 351,99** | **-** | **2,69** | **354,68** | **177,34** | **177,34** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **0,11** | **-** | **0,17** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **9,09** | **8,33** | **- 8,33** | **-** | **- 0,51** | **7,82** | **3,08** | **4,74** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **7 509,39** | **-** | **8 167,16** | **9 037,86** | **- 9 037,86** | **-** | **- 341,77** | **8 696,09** | **4 320,92** | **4 375,17** |  |

Приложение № 30 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Одноставочные тарифы\*\* на питьевую воду, водоотведение**

**МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2021**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 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)\* | 48,37 | 60,14 | 60,14 | 62,50 | 52,62 | 55,39 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 40,31 | 50,12 | 50,12 | 52,08 | 43,85 | 46,16 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 34,03 | 38,23 | 38,23 | 38,71 | 41,05 | 41,05 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 28,36 | 31,86 | 31,86 | 32,26 | 34,21 | 34,21 |

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

\*\*Установлены для потребителей сельских поселений: Большеталдинское, Калачевское, Сафоновское, Терентьевское (с. Большая Талда, с. Малая Талда, с. Тихоновка, с. Терентьевское, с. Серп и Молот).

».

Приложение № 31 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымМУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ) для потребителей следующих сельских поселений (Бурлаковское, Каменно-Ключевское, Кузбассское, Михайловское, Терентьевское (п. Кольчигиз, п. Чапаевский, п. Ускатский), Трудармейское), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на 2020 год

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

**Общая характеристика организации**

Муниципальное унитарное предприятие Прокопьевского муниципального района «Тепломир» (в дальнейшем организация), создано на основании распоряжения администрации Прокопьевского муниципального района № 1758-р «01» июля 2013 г. в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом организации, муниципальными правовыми актами Прокопьевского муниципального района.

Местонахождение организации и почтовый адрес: 653250, Российская Федерация, Кемеровская область, Прокопьевский район, п. Трудармейский, ул. Советская, 22.

В сферу деятельности организации входит поставка потребителям питьевой воды, оказание услуги водоотведения, производство, передача и распределение тепловой энергии, подрядные работы, транспортные услуги.

Организация оказывает услуги водоснабжения и водоотведения на всей территории Прокопьевского муниципального округа.

Система водоснабжения включает в себя: водопроводные сети 204,102 км., 103 скважин, 6 водонапорная башня, 9 резервуаров запасов воды с разными объемами, 7 водоочистных комплексов по очистке воды. Система водоотведения включает в себя: канализационные сети 13,33121 км.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

С учетом соблюдения социальной стабильности для потребителей, обслуживаемых ранее МУП ПМР «Теплоком», ООО «Ясная поляна» было принято решение установить МУП ПМР «Тепломир» дифференцированные тарифы.

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

В нарушение п. 14 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - «Правила») не представила в регулирующий орган предложения об установлении тарифов для потребителей следующих сельских поселений Бурлаковское, Каменно-Ключевское, Кузбассское, Михайловское, Терентьевское (п. Кольчигиз, п. Чапаевский, п. Ускатский), Трудармейское.

Расчетно-обосновывающие материалы по расчету тарифов на 2020 год не представлены.

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

Провести оценку достоверности данных не предоставляется возможным, так как тарифное дело было открыто по инициативе регулирующего органа, в связи с непредставлением документов, имеющих значение для составления доказательного экспертного заключения.

Специалистом принимались во внимание данные, предоставленные организацией при установлении долгосрочных тарифов.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Провести оценку финансового состояния не предоставляется возможным, так в регулирующий орган не представлена бухгалтерская отчетность предприятия за 2018 год.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2018 № 622 МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный район) в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2019 № 459) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2018 № 623 МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный район) (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2019 № 459):

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

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

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

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

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ**)

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 7836,05 | х | 0 | 8,82 | 2,33 |
| 2020 | х | 1 | 0 | 8,82 | 2,33 |
| 2021 | х | 1 | 0 | 8,82 | 2,33 |
| 2022 | х | 1 | 0 | 8,82 | 2,33 |
| 2023 | х | 1 | 0 | 8,82 | 2,33 |
| 2. | Водоотведение | 2019 | 1191,83 | х | 0 | х | 0 |
| 2020 | х | 1 | 0 | х | 0 |
| 2021 | х | 1 | 0 | х | 0 |
| 2022 | х | 1 | 0 | х | 0 |
| 2023 | х | 1 | 0 | х | 0 |

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

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

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

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

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

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

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

Заявления о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ) на питьевую воду и водоотведение на 2020 год не поступало.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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 [формуле 32](#Par4), которая применяется при корректировке необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов, установленных с применением метода индексации.



где:

 - необходимая валовая выручка на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, тыс. руб.;

 - скорректированная величина операционных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая исходя из актуальных значений параметров расчета тарифов (прогнозных показателей, определенных в [подпункте "в" пункта 16](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13382AF422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A6338CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13185AA422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) и [88](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13783AC422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [формулой (39.1)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A6328CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A1368CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13287A8422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A8328CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, рассчитанная в соответствии с [формулой (35)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A53A8CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанная в соответствии с [формулой (36)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A4378CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, определенная при корректировке тарифа на каждый год долгосрочного периода регулирования, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с [пунктом 42](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13280AB422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с [формулой (33)](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A0AAF15A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF612A2358CFF183BFB210E98FA1E020A0B7DC3RDKEC) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

(п. 90 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=52229A83645CE62B6BDA1B150F9C5C44634630A3ADF75A293DA711BBB6C3928D8C9C0DF613A13384A3422BFF685A96E51C1E150B63C0D723R6K9C) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19).

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Операционные расходы**

Операционные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***7 993,46*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***7 836,05*** тыс. руб.;

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

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из плановых и уточненных параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914F280842C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, установленный на j-й год и выраженный в процентах;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914C210642C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний;

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***7 836,05*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме ***7 990,43*** тыс. руб.

ОР2020 = 7836,05 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 7 990,43 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 3,03 тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Расходы на электрическую энергиюутверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***5 081,76*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***874,25*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***5,81*** руб./кВт\*час в том числе: электроэнергия НН в размере ***4 100,19*** тыс. руб. (объем – ***648,05*** тыс. кВт, тариф – ***6,33*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***981,57*** тыс. руб. (объем – ***226,20*** тыс. кВт, тариф – ***4,34*** руб./кВт\*час.), все тарифы с учетом индекса роста на 2020 год (104,2%).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки не предложены.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***5 111,03*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***874,25*** тыс. кВт в год рассчитан в соответствии с утвержденным на 2020 год удельным расходом электрической энергии – ***2,33*** кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию ***5,85*** руб./кВт\*час.) в том числе:

-электроэнергия НН в размере ***4 123,80*** тыс. руб. (объем – ***648,05*** тыс. кВт, тариф – ***6,36*** руб./кВт\*час. принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%);

- электроэнергия СН 2 в размере ***987,22*** тыс. руб. (объем – ***226,20*** тыс. кВт, тариф – ***4,36*** руб./кВт\*час. приняты имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***29,27*** тыс. руб.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***36,57*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки затраты не предложены.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***36,57*** тыс. руб. приняты имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов.

Затраты по отношению к утвержденным РЭК КО остались без изменений.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

**Неподконтрольные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***1 505,24*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1 712,58*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***207,34*** тыс. руб.

По статье **«Затраты на покупную холодную воду»** регулирующим органом утверждены расходы на 2020 год в размере ***1 341,33*** тыс. руб., организацией в целях корректировки расходы не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1 548,61*** тыс. руб.

- «Питьевого качества» РЭК КО утверждены расходы на 2020 год в размере ***1 341,33*** тыс. руб. (поставщик ООО «КВС» - объем ***56 788,00*** м3, среднегодовой тариф – ***23,62*** руб./м3), предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1 548,61*** тыс. руб. (поставщик ООО «КВС» объем – ***56 788,00*** м3, принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, среднегодовой тариф – ***27,27*** руб./м3 согласно постановления РЭК КО от 26.11.2019 № 472).

По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**: РЭККО утверждены на 2020 год в размере ***163,91*** тыс. руб. (водный налог и налог на имущество), предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***163,97*** тыс. руб.

- По статье **«Водный налог»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***151,88*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***151,94*** тыс. руб. принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***0,06*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***12,03*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***12,03*** тыс. руб., принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, затрат по отношению к утвержденным регулятором остались без изменений.

**Нормативная прибыль**

Величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.



где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D250599FBDB53DB761996190A1A217DABC2B394264564CFD64C8E6FAEA08B62E6A4BF7E3D7BA424F29O43ED) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D2505893B0B43FB761996190A1A217DABC39391A68564AE36CCEF3ACBB4DOE3AD) Российской Федерации, тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на питьевую воду нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 0%. Затраты по данной статье в целях корректировки организацией не предложены.

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

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

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2020 год составляет:

**НВВ2020**=7990,43+1712,58+5111,03+36,57 = ***14 850,60*** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 7 121,66 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 7 728,95 тыс. руб.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***233,55*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по питьевой воде**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

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

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

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

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

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

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

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

Объем отпущенной воды на 2020 год:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 264256,00 | 20074,75 | 37843,21 | - | 322173,96 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | - | - | - |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 264256,00 | 20074,75 | 37843,21 | - | 322173,96 |

На 2020 год были утверждено регулирующим органом объемы: поднято воды – ***317 668,69*** м3, получено воды со стороны – ***56 788,00*** м3, поданной воды в сеть – ***353 350,49*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***21 106,20*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***10 236,20*** м3, на промывку сетей – ***3 990,00*** м3, прочие – ***6 880,00*** м3. Уровень потерь ***31 176,53*** м3 (8,82%).

На 2020 год организацией не заявлены объемы.

В процессе корректировки на 2020 год регулирующим органом предлагаются следующие объемы: поднято воды – ***317 668,69*** м3, получено воды со стороны – ***56 788,00*** м3, поданной воды в сеть – ***353 350,49*** м3.Расходы воды на нужды предприятия ***21 106,20*** м3, в том числе на очистные сооружения – ***10 236,20*** м3, на промывку сетей – ***3 990,00*** м3, прочие – ***6 880,00*** м3. Уровень потерь ***31 176,53*** м3 (8,82%).

Все объемы приняты по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов.

**Водоотведение**

**Операционные расходы**

Операционные расходы утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***1 220,03*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***1 191,83*** тыс. руб.;

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

* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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



где:

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из плановых и уточненных параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914F280842C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, установленный на j-й год и выраженный в процентах;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=C3A5602EF9F8214A2572F673946E1A242380601C14FE68680160CEF99639A36E53A137CD1E914C210642C4C97076965CE454F63C41E5F856J6LAD) настоящих Методических указаний;

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***1 191,83*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России, ИПЦ Минэкономразвития России);
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2020 год определены в сумме ***1 215,31*** тыс. руб.

ОР2020 = 1 191,83 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 1 215,31 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***4,72*** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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

Расходы на электрическую энергиюнеутверждены РЭК КО на 2020 год.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки не предложены.

В процессе экспертизы расходы не определены.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизацию утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***51,70*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки затраты не предложены.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***51,82*** тыс. руб. приняты имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило ***0,12*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

**Неподконтрольные расходы** утверждены РЭК КО на 2020 год в размере ***0,92*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,92*** тыс. руб., затрат по отношению к утвержденным не изменились.

По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**: РЭККО утверждены на 2020 год в размере ***0,92*** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,92*** тыс. руб.

- По статье **«Налог на имущество»** РЭК КО утверждены затраты на 2020 год в размере ***0,92*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,92*** тыс. руб., принят по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов, затрат по отношению к утвержденным регулятором остались без изменений.

**Нормативная прибыль**

Величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.



где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D250599FBDB53DB761996190A1A217DABC2B394264564CFD64C8E6FAEA08B62E6A4BF7E3D7BA424F29O43ED) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A3A6029D78681C967DB72E9031BFD4D2505893B0B43FB761996190A1A217DABC39391A68564AE36CCEF3ACBB4DOE3AD) Российской Федерации, тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на питьевую воду нормативный уровень прибыли утвержден на уровне 0%. Затраты по данной статье в целях корректировки организацией не предложены.

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

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

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2020 год составляет:

**НВВ2020**=1215,31+0,92+51,82 = ***1 268,05*** тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 622,35 тыс. руб.;

с 01.07.20120 по 31.12.2020 – 645,70 тыс. руб.

Уменьшение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***4,60*** тыс. руб.

**Корректировка натуральных показателей по водоотведению**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

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

**, (1)**

**, (1.1)**

где:

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

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

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

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

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

Объем сточных вод на 2020 год:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 51785,04 | 5524,30 | 19240,89 | - | 76550,23 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | - | - | - |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 51785,04 | 5524,30 | 19240,89 | - | 76550,23 |

Все объемы приняты по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) МУП ПМР «Тепломир» тарифы на питьевую воду и водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | | |
| МУП ПМР «Тепломир» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 44,21 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 47,98 | 8,53 |
| Водоотведение | | | | |
| МУП ПМР «Тепломир» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 16,26 | 0,00 |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 16,87 | 3,75 |

Приложение № 32 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Производственная программа**

**МУП ПМР «Тепломир» (Прокопьевский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП ПМР «Тепломир» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 653250, Кемеровская область, Прокопьевский округ,  п. Трудармейский, ул. Советская, д. 22 |
| 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 реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 158834 | 158834 | 158834 | 158834 | 158834 | 158834 | 158834 | 158834 | 158834 | 158834 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 28394 | 28394 | 28394 | 28394 | 28394 | 28394 | 28394 | 28394 | 28394 | 28394 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 10553 | 10553 | 10553 | 10553 | 10553 | 10553 | 10553 | 10553 | 10553 | 10553 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 5118 | 5118 | 5118 | 5118 | 5118 | 5118 | 5118 | 5118 | 5118 | 5118 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 1995 | 1995 | 1995 | 1995 | 1995 | 1995 | 1995 | 1995 | 1995 | 1995 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 3440 | 3440 | 3440 | 3440 | 3440 | 3440 | 3440 | 3440 | 3440 | 3440 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 176675 | 176675 | 176675 | 176675 | 176675 | 176675 | 176675 | 176675 | 176675 | 176675 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 15588 | 15588 | 15588 | 15588 | 15588 | 15588 | 15588 | 15588 | 15588 | 15588 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 | 161087 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 132128 | 132128 | 132128 | 132128 | 132128 | 132128 | 132128 | 132128 | 132128 | 132128 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 28959 | 28959 | 28959 | 28959 | 28959 | 28959 | 28959 | 28959 | 28959 | 28959 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 | 38275 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 25893 | 25893 | 25893 | 25893 | 25893 | 25893 | 25893 | 25893 | 25893 | 25893 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 12383 | 12383 | 12383 | 12383 | 12383 | 12383 | 12383 | 12383 | 12383 | 12383 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 7121,66 | 7121,66 | 7121,66 | 7728,95 | 7495,38 | 7654,85 | 7654,85 | 8002,80 | 8002,80 | 8180,00 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 622,35 | 622,35 | 622,35 | 645,70 | 650,29 | 658,33 | 658,33 | 687,42 | 687,42 | 695,84 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 24,00 | 23,00 | 20,00 | 17,00 | 15,00 | 12,00 | 10,00 | 10,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 20,00 | 20,00 | 17,00 | 14,00 | 13,00 | 11,00 | 8,00 | 8,00 |
| 2. 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) | 0,85 | 0,83 | 0,79 | 0,76 | 0,72 | 0,69 | 0,65 | 0,65 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. 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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 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) | 10,37 | 14,94 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 8,82 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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) | 2,61 | 2,12 | 2,33 | 2,33 | 2,33 | 2,33 | 2,33 | 2,33 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производствен-ной программы 2024 год | Эффектив-ность производст-венной 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) | 20,00 | 10,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 17,00 | 8,00 | - |
| 2. 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) | 0,79 | 0,65 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. 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) | - | - | - |
| 4. 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) | 8,82 | 8,82 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) | 2,33 | 2,33 | - |
| 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 | - | - | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| 1. Холодное водоснабжение | |
| - | - |
| 2. Водоотведение | |
| - | - |
| 2018 год | |
| 1. Холодное водоснабжение | |
| - | - |
| 2. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 33 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП ПМР Тепломир (Бурлаковское, Каменно-Ключевское, Кузбассское, Михайловское, Терентьевское (п. Кольчигиз, п. Чапаевский, п. Ускатский), Трудармейское) 2019-2023 | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 393 492,90 |  | 317 668,69 | 317 668,69 | -317 668,69 |  | 0,00 | 317 668,69 | 158 834,35 | 158 834,35 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 70 711,00 |  | 56 788,00 | 56 788,00 | -56 788,00 |  | 0,00 | 56 788,00 | 28 394,00 | 28 394,00 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 20 919,00 | 0,00 | 21 106,20 | 21 106,20 | -21 106,20 | 0,00 | 0,00 | 21 106,20 | 10 553,10 | 10 553,10 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 7 037,00 |  | 10 236,20 | 10 236,20 | -10 236,20 |  | 0,00 | 10 236,20 | 5 118,10 | 5 118,10 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 6 006,00 |  | 3 990,00 | 3 990,00 | -3 990,00 |  | 0,00 | 3 990,00 | 1 995,00 | 1 995,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 7 876,00 |  | 6 880,00 | 6 880,00 | -6 880,00 |  | 0,00 | 6 880,00 | 3 440,00 | 3 440,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 443 284,90 |  | 353 350,49 | 353 350,49 | -353 350,49 |  | 0,00 | 353 350,49 | 176 675,25 | 176 675,25 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 66 226,76 | 0,00 | 31 176,53 | 31 176,53 | -31 176,53 | 0,00 | 0,00 | 31 176,53 | 15 588,27 | 15 588,27 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 14,94 | 0,00 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | 0,00 | 0,00 | 8,82 | 8,82 | 8,82 | согласно долгосрочных параметров регулирования |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 377 058,14 | 0,00 | 322 173,96 | 322 173,96 | -322 173,96 | 0,00 | 0,00 | 322 173,96 | 161 086,98 | 161 086,98 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 338 008,14 | 0,00 | 322 173,96 | 322 173,96 | -322 173,96 | 0,00 | 0,00 | 322 173,96 | 161 086,98 | 161 086,98 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 283 860,00 |  | 264 256,00 | 264 256,00 | -264 256,00 |  | 0,00 | 264 256,00 | 132 128,00 | 132 128,00 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 41 540,00 |  | 20 074,75 | 20 074,75 | -20 074,75 |  | 0,00 | 20 074,75 | 10 037,38 | 10 037,38 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 12 608,14 |  | 37 843,21 | 37 843,21 | -37 843,21 |  | 0,00 | 37 843,21 | 18 921,61 | 18 921,61 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 39 050,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **18 066,74** | **0,00** | **14 243,32** | **14 617,05** | **-14 617,05** | **0,00** | **233,56** | **14 850,60** | **7 121,66** | **7 728,95** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **15 073,70** | **0,00** | **11 741,26** | **12 083,94** | **-12 083,94** | **0,00** | **242,52** | **12 326,46** | **6 043,41** | **6 283,05** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **38,50** | **0,00** | **173,46** | **149,57** | **-149,57** | **0,00** | **27,30** | **176,87** | **88,44** | **88,44** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | соль поваренная пищевая | тыс руб | 26,96 | 0,00 | 31,25 | 31,99 | -31,99 | 0,00 | -0,12 | 31,87 | 15,93 | 15,93 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | тонн | 8 103,75 |  | 2,00 | 2,00 |  |  |  | 2,00 | 1,00 | 1,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тонн | 3,33 |  | 15 625,33 | 15 995,03 |  |  |  | 15 933,15 | 15 933,15 | 15 933,15 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | ионообменные смолы и уголь активированный | тыс руб | 11,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | л | 127,42 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/л | 90,58 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3 | соль поваренная таблетированная | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 27,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27,88 | 27,88 | 13,94 | 13,94 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | тонн |  |  | 2,00 |  |  |  |  | 2,00 | 1,00 | 1,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/тонн |  |  | 13 672,17 | 13 995,65 |  |  |  | 13 941,51 | 13 941,51 | 13 941,51 |  |
| **ОР** | 3.1.4 | соль техническая | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 114,86 | 117,58 | -117,58 | 0,00 | -0,45 | 117,12 | 58,56 | 58,56 |  |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | тонн |  |  | 34,10 | 34,10 |  |  |  | 34,10 | 17,05 | 17,05 |  |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/тонн |  |  | 3 368,38 | 3 448,08 |  |  |  | 3 434,74 | 3 434,74 | 3 434,74 |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **5 078,31** | **0,00** | **4 876,93** | **5 081,76** | **-5 081,76** | **0,00** | **29,26** | **5 111,03** | **2 555,51** | **2 555,51** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,16 | 0,00 | 5,58 | 5,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,85 | 5,85 | 5,85 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 984,76 | 0,00 | 874,25 | 874,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 874,25 | 437,12 | 437,12 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 2,12 | 0,00 | 2,33 | 2,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,33 | 2,33 | 2,33 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **4 372,50** | **0,00** | **3 934,93** | **4 100,19** | **-4 100,19** | **0,00** | **23,61** | **4 123,80** | **2 061,90** | **2 061,90** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,47 |  | 6,07 | 6,33 |  |  |  | 6,36 | 6,36 | 6,36 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 799,67 |  | 648,05 | 648,05 |  |  |  | 648,05 | 324,02 | 324,02 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **705,80** | **0,00** | **942,01** | **981,57** | **-981,57** | **0,00** | **5,65** | **987,22** | **493,61** | **493,61** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,81 |  | 4,16 | 4,34 |  |  |  | 4,36 | 4,36 | 4,36 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2020 год (104,8%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 185,09 |  | 226,20 | 226,20 |  |  |  | 226,20 | 113,10 | 113,10 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **1 594,53** | **0,00** | **1 306,98** | **1 341,33** | **-1 341,33** | **0,00** | **207,28** | **1 548,61** | **654,48** | **894,13** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **1 594,53** | **0,00** | **1 306,98** | **1 341,33** | **-1 341,33** | **0,00** | **207,28** | **1 548,61** | **654,48** | **894,13** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ООО "КВС" ИНН: 4223104956 КПП: 422301001 | тыс руб | 1 594,53 | 0,00 | 1 306,98 | 1 341,33 | -1 341,33 | 0,00 | 207,28 | 1 548,61 | 654,48 | 894,13 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 22,55 |  | 23,02 | 23,62 |  |  |  | 27,27 | 23,05 | 31,49 | постановление РЭК КО от 26.11.2019 № 472 |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 70 711,00 |  | 56 788,00 | 56 788,00 |  |  |  | 56 788,00 | 28 394,00 | 28 394,00 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 932,05** |  | **3 915,29** | **4 007,92** | **-4 007,92** |  | **-15,50** | **3 992,42** | **1 996,21** | **1 996,21** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 12 268,78 | 0,00 | 14 664,00 | 15 010,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 952,88 | 14 952,88 | 14 952,88 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 33,50 |  | 22,25 | 22,25 |  |  |  | 22,25 | 22,25 | 22,25 |  |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 489,48** |  | **1 182,42** | **1 210,39** | **-1 210,39** |  | **-4,68** | **1 205,71** | **602,86** | **602,86** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 189,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 472,25 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 13 118,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 3,00 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 142,62 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 574,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.11.3.1 | ГСМ | тыс руб | 413,44 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.11.3.2 | Материалы и прочие | тыс руб | 147,55 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.11.3.3 | Амортизация транспорта | тыс руб | 11,76 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.11.3.4 | Охрана труда (спецодежда по гаражу) | тыс руб | 2,22 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **750,98** | **0,00** | **286,19** | **292,96** | **-292,96** | **0,00** | **-1,13** | **291,82** | **145,91** | **145,91** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 206,32 |  | 249,29 | 255,18 | -255,18 |  | -0,99 | 254,20 | 127,10 | 127,10 |  |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 544,66 | 0,00 | 36,90 | 37,77 | -37,77 | 0,00 | -0,15 | 37,63 | 18,81 | 18,81 |  |
| **ОР** | 3.12.3.1 | Диагностика водонапорных установок | тыс руб | 4,50 |  | 20,82 | 21,31 | -21,31 |  | -0,08 | 21,23 | 10,62 | 10,62 |  |
| **ОР** | 3.12.3.2 | Расходы на охрану труда (спецодежда) | тыс руб | 16,71 |  | 16,08 | 16,46 | -16,46 |  | -0,06 | 16,40 | 8,20 | 8,20 |  |
| **ОР** | 3.12.3.3 | Автоуслуги по очистке дорог от снега к скважинам, подвозка материалов | тыс руб | 234,14 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.4 | Прочие расходы | тыс руб | 289,31 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **868,48** | **0,00** | **2 049,69** | **2 098,18** | **-2 098,18** | **0,00** | **-8,12** | **2 090,07** | **875,70** | **1 214,36** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **1 244,57** | **1 274,02** | **-1 274,02** | **0,00** | **-4,93** | **1 269,09** | **634,54** | **634,54** |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 1 244,57 | 1 274,02 | -1 274,02 | 0,00 | -4,93 | 1 269,09 | 634,54 | 634,54 |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | Прочие расходы бригады АВР | тыс руб |  |  | 1 244,57 | 1 274,02 | -1 274,02 |  | -4,93 | 1 269,09 | 634,54 | 634,54 |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **868,48** | **0,00** | **82,31** | **84,26** | **-84,26** | **0,00** | **-0,33** | **83,93** | **41,97** | **41,97** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 868,48 |  | 82,31 | 84,26 | -84,26 |  | -0,33 | 83,93 | 41,97 | 41,97 |  |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **722,81** | **739,91** | **-739,91** | **0,00** | **-2,86** | **737,05** | **199,19** | **537,85** |  |
| **ОР** | 4.6.1 | Замена насосов | тыс руб |  |  | 722,81 | 739,91 | -739,91 |  | -2,86 | 737,05 | 199,19 | 537,85 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 875,75** | **0,00** | **229,02** | **234,44** | **-234,44** | **0,00** | **-0,91** | **233,53** | **116,77** | **116,77** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 251,98** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 18 969,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 5,50 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **378,10** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **245,66** | **0,00** | **229,02** | **234,44** | **-234,44** | **0,00** | **-0,91** | **233,53** | **116,77** | **116,77** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 245,66 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | Прочие расходы (договора оказания услуг АУП) | тыс руб |  |  | 229,02 | 234,44 | -234,44 |  | -0,91 | 233,53 | 116,77 | 116,77 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **74,90** | **0,00** | **58,90** | **36,57** | **-36,57** | **0,00** | **0,00** | **36,57** | **18,29** | **18,29** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **74,90** |  | **58,90** | **36,57** | **-36,57** |  | **0,00** | **36,57** | **18,29** | **18,29** | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **173,91** | **0,00** | **164,46** | **163,91** | **-163,91** | **0,00** | **0,06** | **163,97** | **67,49** | **96,48** | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 159,99 |  | 152,43 | 151,88 | -151,88 |  | 0,06 | 151,94 | 61,48 | 90,46 |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 1,88 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 12,03 |  | 12,03 | 12,03 | -12,03 |  | 0,00 | 12,03 | 6,02 | 6,02 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **18 066,74** | **0,00** | **14 243,32** | **14 617,05** | **-14 617,05** | **0,00** | **233,56** | **14 850,60** | **7 121,66** | **7 728,95** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 16 195,66 | 0,00 | 14 243,32 | 14 617,05 | -14 617,05 | 0,00 | 0,00 | 14 850,60 | 7 121,66 | 7 728,95 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 871,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **47,91** | **0,00** | **44,21** | **45,37** |  | **0,00** |  | **46,09** | **44,21** | **47,98** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 47,91 | 0,00 | 44,21 | 45,37 |  | 0,00 |  | 46,09 | 44,21 | 47,98 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 47,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 656,28** | **0,00** | **3 915,29** | **4 007,92** |  | **0,00** |  | **3 992,42** | **1 996,21** | **1 996,21** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **42,00** | **0,00** | **22,25** | **22,25** |  | **0,00** |  | **22,25** | **22,25** | **22,25** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **13 206,91** | **0,00** | **14 664,00** | **15 010,95** |  | **0,00** |  | **14 952,88** | **14 952,88** | **14 952,88** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 44,21 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,4** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **1,024** |  |  |  | **1,020** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **-** | **-** |  | **#ДЕЛ/0!** |  | **-** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **17 991,84** | **-** | **14 184,42** | **14 580,47** | **- 14 580,47** | **-** | **233,56** | **14 814,03** | **7 103,37** | **7 710,66** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **11 145,09** | **-** | **7 836,05** | **7 993,46** | **- 7 993,46** | **-** | **- 3,04** | **7 990,43** | **3 825,88** | **4 164,54** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 768,44** | **-** | **1 471,43** | **1 505,24** | **- 1 505,24** | **-** | **207,34** | **1 712,58** | **721,97** | **990,61** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **5 078,31** | **-** | **4 876,93** | **5 081,76** | **- 5 081,76** | **-** | **29,26** | **5 111,03** | **2 555,51** | **2 555,51** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **74,90** | **-** | **58,90** | **36,57** | **- 36,57** | **-** | **-** | **36,57** | **18,29** | **18,29** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **18 066,74** | **-** | **14 243,32** | **14 617,05** | **- 14 617,05** | **-** | **233,56** | **14 850,60** | **7 121,66** | **7 728,95** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП ПМР Тепломир (Бурлаковское, Каменно-Ключевское, Кузбассское, Михайловское, Терентьевское (п. Кольчигиз, п. Чапаевский, п. Ускатский), Трудармейское) 2019-2023 | | | | | | | | | | | | | |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 102 941,29 |  | 76 550,23 | 76 550,23 | -76 550,23 |  | 0,00 | 76 550,23 | 38 275,12 | 38 275,12 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 102 941,29 | 0,00 | 76 550,23 | 76 550,23 | -76 550,23 | 0,00 | 0,00 | 76 550,23 | 38 275,12 | 38 275,12 | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 85 273,29 | 0,00 | 76 550,23 | 76 550,23 | -76 550,23 | 0,00 | 0,00 | 76 550,23 | 38 275,12 | 38 275,12 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 71 811,50 |  | 51 785,04 | 51 785,04 | -51 785,04 |  | 0,00 | 51 785,04 | 25 892,52 | 25 892,52 |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 11 718,46 |  | 5 524,30 | 5 524,30 | -5 524,30 |  | 0,00 | 5 524,30 | 2 762,15 | 2 762,15 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 1 743,34 |  | 19 240,89 | 19 240,89 | -19 240,89 |  | 0,00 | 19 240,89 | 9 620,45 | 9 620,45 |  |
|  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 17 668,00 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 7 042,68 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 | 7 042,68 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 95 898,61 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **1 761,83** | **0,00** | **1 244,71** | **1 272,65** | **-1 220,03** | **0,00** | **-4,60** | **1 268,05** | **622,35** | **645,70** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **1 474,46** | **0,00** | **1 162,73** | **1 190,24** | **-1 190,24** | **0,00** | **-4,60** | **1 185,64** | **581,14** | **604,49** |  |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **314,44** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 13 101,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 2,00 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **94,96** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **133,56** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 49,25 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 13 118,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,31 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 14,87 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 69,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3.1 | гсм | тыс руб | 54,55 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3.2 | материалы и прочие | тыс руб | 14,16 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3.3 | амортизация транспорта | тыс руб | 0,49 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.9.3.4 | охрана труда (спецодежда по гаражу) | тыс руб | 0,24 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **931,51** | **0,00** | **1 162,73** | **1 190,24** | **-1 190,24** | **0,00** | **-4,60** | **1 185,64** | **581,14** | **604,49** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 820,03 |  | 1 162,73 | 1 190,24 | -1 190,24 |  | -4,60 | 1 185,64 | 581,14 | 604,49 |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 111,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | расходы на охрану труда основных профессий (спецодежда) | тыс руб | 7,09 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.2 | расходы на приемку сточных вод | тыс руб | 104,39 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **27,15** | **0,00** | **11,91** | **12,19** | **-12,19** | **0,00** | **-0,05** | **12,14** | **6,07** | **6,07** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **27,15** | **0,00** | **11,91** | **12,19** | **-12,19** | **0,00** | **-0,05** | **12,14** | **6,07** | **6,07** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 27,15 |  | 11,91 | 12,19 | -12,19 |  | -0,05 | 12,14 | 6,07 | 6,07 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **207,42** | **0,00** | **17,19** | **17,60** | **-17,60** | **0,00** | **-0,07** | **17,53** | **8,76** | **8,76** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **134,30** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 18 969,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,59 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **40,56** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **32,55** | **0,00** | **17,19** | **17,60** | **-17,60** | **0,00** | **-0,07** | **17,53** | **8,76** | **8,76** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 32,55 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | Прочие расходы (договора оказания услуг АУП) | тыс руб |  |  | 17,19 | 17,60 | -17,60 |  | -0,07 | 17,53 | 8,76 | 8,76 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **51,74** | **0,00** | **51,96** | **51,70** | **0,00** | **0,00** | **0,12** | **51,82** | **25,91** | **25,91** | по имеющимся данным, предоставленным организацией при установлении долгосрочных тарифов |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **51,74** |  | **51,96** | **51,70** |  |  | 0,12 | **51,82** | **25,91** | **25,91** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1,06** | **0,00** | **0,92** | **0,92** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,92** | **0,46** | **0,46** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,14 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 0,92 |  | 0,92 | 0,92 |  |  |  | 0,92 | 0,46 | 0,46 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **1 761,83** | **0,00** | **1 244,71** | **1 272,65** | **-1 220,03** | **0,00** | **-4,60** | **1 268,05** | **622,35** | **645,70** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 459,44 | 0,00 | 1 244,71 | 1 272,65 | -1 220,03 | 0,00 | 0,00 | 1 268,05 | 622,35 | 645,70 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 302,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **17,11** | **0,00** | **16,26** | **16,62** |  | **0,00** |  | **16,56** | **16,26** | **16,87** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 17,11 | 0,00 | 16,26 | 16,62 |  | 0,00 |  | 16,56 | 16,26 | 16,87 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 17,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **497,99** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **2,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **14 295,98** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 16,26 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,4** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **1,02366** |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0** | **0** |  | **#ДЕЛ/0!** |  | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 710,09** | **-** | **1 192,75** | **1 220,95** | **- 1 220,03** | **-** | **- 4,72** | **1 216,23** | **596,44** | **619,79** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **1 709,03** | **-** | **1 191,83** | **1 220,03** | **- 1 220,03** | **-** | **- 4,72** | **1 215,31** | **595,98** | **619,33** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1,06** | **-** | **0,92** | **0,92** | **-** | **-** | **-** | **0,92** | **0,46** | **0,46** | **-** |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **51,74** | **-** | **51,96** | **51,70** | **-** | **-** | **0,12** | **51,82** | **25,91** | **25,91** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **1 761,83** | **-** | **1 244,71** | **1 272,65** | **- 1 220,03** | **-** | **- 4,60** | **1 268,05** | **622,35** | **645,70** |  |

Приложение № 34 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Одноставочные тарифы\*\* на питьевую воду, водоотведение МУП ПМР «Тепломир»**

**(Прокопьевский муниципальный округ) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 53,05 | 53,05 | 53,05 | 57,58 | 55,84 | 57,02 | 57,02 | 59,62 | 59,62 | 60,94 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 44,21 | 44,21 | 44,21 | 47,98 | 46,53 | 47,52 | 47,52 | 49,68 | 49,68 | 50,78 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 19,51 | 19,51 | 19,51 | 20,24 | 20,39 | 20,64 | 20,64 | 21,55 | 21,55 | 21,82 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 16,26 | 16,26 | 16,26 | 16,87 | 16,99 | 17,20 | 17,20 | 17,96 | 17,96 | 18,18 |

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

\*\*Установлены для потребителей сельских поселений: Бурлаковское, Каменно-Ключевское, Кузбассское, Михайловское, Терентьевское (п. Кольчигиз, п. Чапаевский, п. Ускатский), Трудармейское.».

Приложение № 35 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

по корректировке необходимой валовой выручки и тарифов

на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке, установленных **ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий**

**муниципальный округ)** на 2020 год

Постановлением региональной энергетической комиссии от 29.12.2018 № 758 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии от 28.11.2019 № 509) ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой;

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду с применением **метода индексации**.

Заявление ООО «Энергоресурс» о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду на 2020 год поступило в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (далее также – «РЭК КО», «регулятор») 29.04.2019 (вх. № 2086).

Согласно представленному заявлению, организацией предлагается скорректировать необходимую валовую выручку на ***7846,05*** тыс. руб. (расчетная величина корректировки – ***7846,98*** тыс. руб.) и установить тариф на питьевую воду на 2020 г. в размере ***69,12*** руб./м3.

**Общая характеристика организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» (ОГРН 1144205004822, ИНН 4205284720) создано **26.03.2014**.

Предметом деятельности общества, согласно уставу, являются: предоставление услуг центрального отопления; услуги горячего водоснабжения; услуги холодного водоснабжения и водоотведения содержание и текущий ремонт общего имущества в многоквартирном доме; капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет собственника жилищного фонда; сбор твердых и жидких бытовых отходов; вывоз твердых и жидких бытовых отходов; услуги по энергоснабжению; а также другие виды хозяйственной деятельности, не противоречащие законодательству России.

Постановлением администрации Ленинск-Кузнецкого муниципального района от **11.05.2017** № 551 ООО «Энергоресурс» определено гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения в границах Ленинск-Кузнецкого муниципального района (за исключением Чусовитинского сельского поселения).

Объекты систем холодного водоснабжения на территории Ленинск-Кузнецкого муниципального округа эксплуатируются на основании концессионного соглашения, заключенного 10.12.2018 (далее – «Концессионное соглашение») по инициативе организации в соответствии с установленным действующим законодательством порядке.

Концессионным соглашением установлены обязательства концессионера по реконструкции ***8-ми*** артезианских скважин (Объект концессионного соглашения), а также передано на обслуживание иное муниципальное имущество в составе ***23-х*** скважин и ***117,4 км*** водопроводных сетей.

Организацией также обслуживается ряд бесхозяйных объектов на основании «Акта приема-передачи в эксплуатацию бесхозяйных объектов инженерной инфраструктуры» от 23.05.2017.

Согласно данным формы статистической отчетности «1-водопровод» за 2017 г., всего на обслуживании организации находятся: ***81*** скважина общей установленной мощностью ***3,1*** тыс. м3/сут., ***321*** шт. уличных водоразборных колонок и ***141,1*** км водопроводных сетей.

**Основные параметры**

**расчета тарифов ООО «Энергоресурс» на 2020 год**

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

1. **Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

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

Постановлением от 29.12.2018 № 757 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии от 28.11.2019 № 509) ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ): установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, которые приводятся ниже в таблице.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду**

**ООО «Энергоресурс»**

**(Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименова-ние услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Норма-тивный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Питьевая вода | 2019 | 18249,00 | х | 0,00 | 27,21 | 1,21 |
| 2020 | х | 1 | 0,00 | 27,21 | 1,21 |
| 2021 | х | 1 | 3,05 | 27,21 | 1,21 |
| 2022 | х | 1 | 3,02 | 27,21 | 1,21 |
| 2023 | х | 1 | 5,82 | 27,21 | 1,21 |

Показатель удельного расхода электрической энергии был определен в расчете на суммарный объем покупки питьевой воды и добычи воды из артезианских скважин.

1. **Объемы реализации питьевой воды**

Объем реализации питьевой воды на 2020 год утвержден РЭК КО на уровне ***703338,67*** м3, в том числе на потребительском рынке – ***703338,67*** м3. Организацией предложена корректировка объемов реализации на 2020 г. в размере ***(-161387,10***) м3, в том числе на потребительском рынке - ***(-161387,10)*** м3.

Согласно п. 4 «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания), расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются на очередной год долгосрочного периода 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).

При этом 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.

В связи с тем, что ООО «Энергоресурс» ведет регулируемую деятельность по снабжению питьевой водой потребителей Ленинск-Кузнецкого муниципального района с 11.08.2017, информация о фактических объемах реализации по данному виду деятельности за 2016 и 2018 гг. отсутствует. В 2018 г. объемы реализации составили ***538121,94*** м3, в том на потребительском рынке - ***538121,94*** м3. Снижение объема реализации населению составило при этом ***(-26,5)*** %, по бюджетным потребителям – ***(-15,2)%,*** по прочим потребителям – ***(-60,0) %.*** В связи с вышеуказанным обстоятельством регулятором принято решение плановый объем реализации услуг населению и бюджетным потребителям принять на уровне соответствующих фактических показателей 2018 г. (средний темп изменения объемов t, используемый в формуле корректировки, равен 0); плановый объем по прочим потребителям – принять на уровне планового показателя 2019 г. со снижением в размере ***5,0%*** (***t=0.05).***

Информация о плановых объемах реализации на 2020 г. в разрезе категорий потребителей представлена в следующей ниже таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | | Собствен-ные нужды производ-ства | Всего: |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 |
| **2020 год** | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 416 606,04 | 22 732,63 | 264 000,00 | - | | 703 338,67 |
| Предложение организации в целях корректировки | 491 862,44 | 22732,63 | 27 356,50 | - | | 541 951,57 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 491 862,44 | 18 903,00 | 157 406,30 | - | | 668 171,74 |

1. **Индексы, используемые для расчета**

**суммы Операционных расходов**

При установлении тарифов ООО «Энергоресурс» (далее также – «Концессионер») на питьевую воду на долгосрочный период (2019-2023 гг.) регулятором использовался индекс потребительских цен на 2020 г. - ***104,0%*** - в соответствии с ценами, значениями и параметрами регулирования, определенными Концессионным соглашением ***(***согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, принятому Минэкономразвития России (по состоянию на июль 2018 г.).

При корректировке тарифов на питьевую воду на 2020 г. регулятором использован индекс потребительских цен («ИПЦ Минэкономразвития РФ») на 2020 г., установленный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 30.09.2019.

В связи с тем, что в отчетном и текущем (2019) году не произошло изменений в составе объектов систем холодного водоснабжения, эксплуатируемых ООО «Энергоресурс», в процессе корректировки индекс изменения количества активов принят в размере, учтенном ранее при установлении тарифов на 2020 г. (0).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | | Утверждено РЭК КО на 2020 г. | Предложение организации  в целях корректировки | Предложение  РЭК КО в целях корректировки |
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| 1 | **Индекс потребительских цен, %** | 104,0 | Не заявлен | 103,0 |
| 2 | **Индекс изменения количества активов** | 0 | Не заявлен | 0 |

1. **Индексы, используемые для расчета суммы расходов на энергетические ресурсы**

При установлении тарифов ООО «Энергоресурс» на питьевую воду на 2020 г. долгосрочного периода (2019-2023 гг.) регулятором к плановой цене 2019 г. (без НДС) применялся индекс цен производителей электрической энергии на 2020 гг., согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на июль 2018 г.) и использованный при расчете дисконтированной валовой выручки, определенной Концессионным соглашением.

При корректировке тарифов на питьевую воду на 2020 г. регулятором к фактической средневзвешенной цене 2018г. (без НДС) применены индексы цен производителей электрической энергии на 2019 и 2020 г., установленные в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 30.09.2019.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | | Утверждено РЭК КО на 2020 г. | Предложение организации  в целях корректировки | Предложение  РЭК КО в целях корректировки |
| 1 | **Индекс цен производителей электрической энергии на 2019 год, %** | 105,5 | Не заявлен | 105,4 |
| 2 | **Индекс цен производителей электрической энергии на 2020 год, %** | 103,9 | Не заявлен | 104,8 |

1. **Нормативы технологических затрат электрической энергии и химических реагентов**

Нормативы технологических затрат электрической энергии на производство питьевой воды не устанавливались. Расход электроэнергии в натуральном выражении определен в соответствии с формулами 39.1 и 39.2 Методических указаний (как произведение суммарного показателя объема добычи воды из артезианских скважин (***853,384*** тыс. м3) и объема покупки воды (***180,0*** тыс. м3) на утвержденный показатель удельного расхода энергии - ***1,21*** кВт-ч/м3).

В процессе корректировки тарифов на 2020 г. нормативы расхода реагентов не использовались, так как соответствующие затраты при установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг. включены в состав суммы Операционных расходов.

1. **Стоимость, сроки начала строительства (реконструкции) и ввода в эксплуатацию объектов централизованной системы водоснабжения, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации, источники финансирования инвестиционной программы**

Постановлением РЭК КО от 27.12.2018 № 747 ООО «Энергоресурс» утверждена Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2019-2023 гг., предусматривающая мероприятия по реконструкции 8 скважин.

Общая стоимость мероприятий на 2020 г. определена в сумме 5151,45 тыс. руб., в том числе на 2020 г. - ***2605,39*** тыс. руб. (в том числе за счет амортизационных отчислений - в размере ***266,71*** тыс. руб., за счет собственных средств концессионера – ***2338,68*** тыс. руб., за счет прибыли – ***0,0*** тыс. руб.). Ввод реконструированных объектов в эксплуатацию планируется на 2021 год.

1. **Фактические и плановые значения показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения**

Плановые значения показателей и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения (удельный расход электрической энергии и нормативные потери воды при производстве и транспортировке на 2019-2023 гг. утверждены в качестве долгосрочного параметра регулирования постановлением региональной энергетической комиссии от 29.12.2018 № 757 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии от 28.11.2019 № 509).

Плановые показатели качества питьевой воды и надежности централизованных систем водоснабжения на 2020 г. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии от 29.12.2018 № 758 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии от 28.11.2019 № 509).

Плановое значение показателя надежности централизованных систем водоснабжения на 2018 г. утверждено постановлением региональной энергетической комиссии от 28.12.2017 № 770 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный район)» и вместе с фактическим показателем отчетного периода (2018 г.) приводится ниже в таблице.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | План  2018 г. | Факт 2018 г. | План  2020 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Показатели надежности и бесперебойности холодного водоснабжения | | | |
| 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) | 3,28 | 11,37 | 1,48 |

1. **Величина необходимой валовой выручки**

**регулируемой организации, принятой при расчете установленных тарифов**

Корректировка необходимой валовой выручки произведена с применением [формулы 32](consultantplus://offline/ref=B33CE6B9A9B01DFB60930206161BF6DFADDB35D674EF9E18B1094E5A2DB8AAB79A827E1EFF4E374D0315BA0BBE9BE2A82C9DAE4C0DC3n4ADG), приведенной в Методических указаниях и используемой при корректировке тарифов, установленных с применением метода индексации.

Расчет величины необходимой валовой выручки регулируемой организации, принятой при расчете тарифов на 2020 г., вместе с расчетом основных групп расходов по регулируемому виду деятельности в соответствии с классификацией расходов, определенной пунктами 74 и 76 «[Основ](consultantplus://offline/ref=6D62A1EA45C1076614DB8CCEB9D39EE1C85BF007D341C5536EE55C4496431CA901E1900E95A44D7CDEE591121F5E70A57999AC65DB469E91Q5tFF) ценообразования» (операционные расходы; неподконтрольные расходы; расходы на приобретение энергетических ресурсов; расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов; нормативная прибыль), приведен в прилагаемой таблице CALC.TARIFF.VODA.6.42.

Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (за 2018 г.) организацией не заявлена, в связи с чем принята регулятором в размере ***0,0*** тыс. руб.

Корректировка по степени 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 () организацией не заявлена.

Вышеуказанная корректировка определена регулятором в соответствии с [формулой (36)](consultantplus://offline/ref=3BC19C7B9C07E5385373C5D794456156AB41EC568DD83FA09CACE2B58DA650BD7B3622E11F4AAEF3CFFBBAA9A7B35CF6B23D05D9A6B3tBJCM) Методических указаний (расчет приведен в приложении 1) и составила ***3,0%*** от необходимой валовой выручки 2018 г., что с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ ***104,7%*** на 2019 г. и ***103,0%*** на 2020 г. составило ***796,05*** тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** ООО «Энергоресурс» по услуге холодного водоснабжения на 2020 год составила ***28420,68*** тыс. руб.

Уменьшение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***1189,88*** тыс. руб., отклонение от величины, заявленной организацией, - (-***9036,86***) тыс. руб.

1. **Расчет одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения**

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

, (42)

где:

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

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

 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить   
ООО «Энергоресурс» тарифы на питьевую воду в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2020 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ООО «Энергоресурс» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **40,90** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **44,17** | *8,0* |

**Приложение 1**



Приложение № 36 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Производственная программа**

**ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово, ул. Кузбасская, 10, офис 312 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. | Капитальный ремонт | 2019 | 5208,40 | Снижение количества перерывов в подаче воды | 50,00 | 1,50 |
| 2. | Капитальный ремонт | 2020 | 5311,01 | 52,00 | 1,50 |
| 3. | Капитальный ремонт | 2021 | 5521,30 | 54,08 | 1,50 |
| 4. | Капитальный ремонт | 2022 | 5684,73 | 56,21 | 1,50 |
| 5. | Капитальный ремонт | 2023 | 5853,00 | 58,49 | 1,50 |
|  | Итого: | 2019 -2023 | 27599,06 | 270,78 | 7,50 |

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 450849 | 450849 | 426692 | 426692 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 | 450849 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 | 90000 |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 | 57601 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 | 22650 |
| 4.3. | - прочие | м3 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 | 34951 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 483129 | 483129 | 458972 | 458972 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 | 483129 |
| 7. | Потери воды | м3 | 131459 | 131459 | 124886 | 124886 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 | 131459 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 351669 | 351669 | 334086 | 334086 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 351669 | 351669 | 334086 | 334086 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 | 351669 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 208303 | 208303 | 245931 | 245931 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 | 208303 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 143366 | 143366 | 88155 | 88155 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 | 143366 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 11612,12 | 14383,28 | 13664,11 | 14756,57 | 15227,28 | 16138,11 | 16138,11 | 17105,20 | 17105,20 | 17959,75 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 20,00 | 18,00 | 16,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 20,00 | 18,00 | 16,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 3,28 | 2,00 | 1,50 | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 31,64 | 29,00 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,99 | 1,29 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 16,00 | 15,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 16,00 | 15,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,50 | 1,48 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 27,21 | 27,21 | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,21 | 1,21 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2018 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя,  тыс. руб. |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1. | Ремонт водопроводных сетей, в т.ч.: | 3147,04 |
| 1.1. | ул. Весенняя, п. Новогеоргиевка | 676,45 |
| 1.2. | ул. Садовая, п. Красная Поляна | 457,31 |
| 1.3. | ул. Учительская, д. Новогеоргиевка | 418,46 |
| 1.4. | п. Чкаловский | 243,88 |
| 1.5. | ул. Туснолобовой-Марченко, д. Новопокасьма | 57,90 |
| 1.6. | пос. Камышино | 724,12 |
| 1.7. | п. Мирный | 568,92 |
| 2. | Ремонт скважин, в т.ч.: | 2061,36 |
| 2.1. | п. Восходящий (скважина №5) | 136,71 |
| 2.2. | п. Восходящий (скважина №6) | 131,72 |
| 2.3. | п. Клейзавода | 24,79 |
| 2.4. | ул. Восточная д.Красноярка | 153,56 |
| 2.5. | с. Драченино | 327,74 |
| 2.6. | с. Ариничево | 300,39 |
| 2.7. | с. Красное (Киргизка) | 296,55 |
| 2.8. | ул. Санаторная, с. Красное | 146,80 |
| 2.9. | с. Свердловский | 182,72 |
| 2.10. | п. Новоурский - с. Подгорное | 195,82 |
| 2.11. | п.Новгородец | 28,01 |
| 2.12. | с. Камышино | 136,55 |
|  | Итого: | 5208,40 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 37 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО "Энергоресурс" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректировка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 901 697,20 | 571 058,40 | 901 697,20 | 901 697,20 | -330 638,80 | 571 058,40 | -48 312,86 | 853 384,34 | 426 692,17 | 426 692,17 | Сумма по п.п .1.3, 1.4, 1.6 за вычетом объема покупной воды (документальное подтверждение фактического показателя 2017 г. отсутствует) |
|  |  | **1.2** | **Получено воды со стороны** | **м3** | **118 760,08** | **180 000,00** | **180 000,00** | **180 000,00** | 0,00 | **180 000,00** | **0,00** | **180 000,00** | **90 000,00** | **90 000,00** |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 238,12 | 238,12 | 238,12 | 238,12 | 0,00 | 238,12 | 0,00 | 238,12 | 119,06 | 119,06 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 45 454,96 | 45 454,96 | 115 201,80 | 115 201,80 | -69 746,84 | 45 454,96 | 0,00 | 115 201,80 | 57 600,90 | 57 600,90 | По плану 2019 г. |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 45 300,80 | 45 300,80 | 45 300,80 | 45 300,80 | 0,00 | 45 300,80 | 0,00 | 45 300,80 | 22 650,40 | 22 650,40 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 154,16 | 154,16 | 69 901,00 | 69 901,00 | -69 746,84 | 154,16 | 0,00 | 69 901,00 | 34 950,50 | 34 950,50 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 974 764,20 | 705 365,32 | 966 257,28 | 966 257,28 | -260 891,96 | 705 365,32 | -48 312,86 | 917 944,42 | 458 972,21 | 458 972,21 | Сумма по пп. 1.8, 1.7 |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 214 975,40 | 167 243,38 | 262 918,61 | 262 918,61 | -99 504,86 | 163 413,75 | -13 145,93 | 249 772,68 | 124 886,34 | 124 886,34 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 22,05 | 23,71 | 27,21 | 27,21 | 38,14 | 23,17 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | В соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 759 788,80 | 538 121,94 | 703 338,67 | 703 338,67 | -161 387,10 | 541 951,57 | -35 166,93 | 668 171,74 | 334 085,87 | 334 085,87 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 759 788,80 | 538 121,94 | 703 338,67 | 703 338,67 | -161 387,10 | 541 951,57 | -35 166,93 | 668 171,74 | 334 085,87 | 334 085,87 | В последнем предложении организации от 04.06.19 - 666817,17 м3 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 669 020,13 | 491 862,44 | 416 606,04 | 416 606,04 | 75 256,40 | 491 862,44 | 75 256,40 | 491 862,44 | 245 931,22 | 245 931,22 | на уровне фактического показателя 2018 г. |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 22 289,24 | 18 903,00 | 22 732,63 | 22 732,63 | 0,00 | 22 732,63 | -3 829,63 | 18 903,00 | 9 451,50 | 9 451,50 | на уровне фактического показателя 2018 г. |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 68 479,43 | 27 356,50 | 264 000,00 | 264 000,00 | -236 643,50 | 27 356,50 | -106 593,70 | 157 406,30 | 78 703,15 | 78 703,15 | от плана 2019 г., с учетом снижения суммарного объема реализации на потребительском рынке на 5% |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **24 605,76** | **25 891,86** | **27 893,42** | **29 135,05** | **1 585,90** | **30 720,95** | **-316,28** | **28 818,77** | **14 383,74** | **14 435,04** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **15 323,47** | **15 117,20** | **18 535,02** | **19 251,24** | **250,65** | **19 501,89** | **-224,73** | **19 026,51** | **9 487,61** | **9 538,91** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **14,68** | **15,46** | **16,22** | **16,70** | **0,00** | **16,70** | **-0,16** | **16,54** | **8,27** | **8,27** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,4% и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Гипохлорит кальция (для промывки емкостей) | тыс руб | 14,68 | 15,46 | 16,22 | 16,70 | 0,00 | 16,70 | 0,00 | 16,54 | 8,27 | 8,27 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | т | 0,30 | 0,30 | 0,32 | 0,32 |  | 0,32 |  | 0,32 | 0,16 | 0,16 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т | 48 921,60 | 51 520,00 | 50 688,56 | 52 188,94 |  | 52 188,94 |  | 51 687,12 | 51 687,12 | 51 687,12 |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **6 945,13** | **6 050,04** | **7 519,91** | **7 813,18** | **0,00** | **7 813,18** | **-463,68** | **7 349,50** | **3 674,75** | **3 674,75** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,29 | 5,40 | 5,73 | 5,95 | 0,00 | 5,95 | 0,00 | 5,86 | 5,86 | 5,86 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 313,27 | 1 121,40 | 1 313,27 | 1 313,27 | 0,00 | 1 313,27 | 0,00 | 1 254,61 | 627,31 | 627,31 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | **1,29** | 1,49 | **1,21** | **1,21** | 0,00 | 1,75 | 0,00 | **1,21** | **1,21** | **1,21** | **Согласно утвержденным долгосрочным параметрам регулирования тарифов (показатель утвержден в расчете на суммарный объем добычи и покупки воды)** |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **5 670,76** | **5 159,45** | **6 142,20** | **6 381,74** | **0,00** | **6 381,74** | **-390,93** | **5 990,81** | **2 995,40** | **2 995,40** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,78 | 5,79 | 6,26 | 6,50 |  | 6,50 |  | 6,39 | 6,39 | 6,39 | Исходя из средневзвешенной фактической цены 2018 г. с учетом ИЦП эл. Энергии Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 г. и 104,8% на 2020 г. |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 981,10 | 891,64 | 981,10 | 981,10 |  | 981,10 |  | 937,28 | 468,64 | 468,64 | На основании утвержденного удельного расхода энергии и планового суммарного объема добычи и покупки воды |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 274,37** | **890,59** | **1 377,71** | **1 431,44** | **0,00** | **1 431,44** | **-72,75** | **1 358,69** | **679,35** | **679,35** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,84 | 3,88 | 4,15 | 4,31 |  | 4,31 |  | 4,28 | 4,28 | 4,28 | Исходя из средневзвешенной фактической цены 2018 г. с учетом ИЦП эл. Энергии Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 г. и 104,8% на 2020 г. |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 332,17 | 229,76 | 332,17 | 332,17 |  | 332,17 |  | 317,33 | 158,67 | 158,67 | На основании утвержденного удельного расхода энергии и планового суммарного объема добычи и покупки воды |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **1 228,57** | **1 862,10** | **2 012,94** | **2 169,42** | **0,00** | **2 169,42** | **328,08** | **2 497,50** | **1 223,10** | **1 274,40** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **1 228,57** | **1 862,10** | **2 012,94** | **2 169,42** | **0,00** | **2 169,42** | **328,08** | **2 497,50** | **1 223,10** | **1 274,40** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ОАО «СКЭК» ИНН: 4205153492 КПП: 420501001 | тыс руб | 1 228,57 | 1 862,10 | 2 012,94 | 2 169,42 | 0,00 | 2 169,42 | 328,08 | 2 497,50 | 1 223,10 | 1 274,40 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 10,34 | 10,35 | 11,18 | 12,05 |  | 12,05 |  | **13,88** | **13,59** | **14,16** | **В соответствии с проектом тарифного решения** |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 118 760,08 | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 |  | 180 000,00 |  | 180 000,00 | 90 000,00 | 90 000,00 |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **7 135,09** | **7 189,60** | **8 985,95** | **9 251,94** | **250,65** | **9 502,59** | **-88,97** | **9 162,97** | **4 581,49** | **4 581,49** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,0% и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 64,22 | 105,80 | 66,60 | 68,57 |  | 68,57 | -0,66 | 67,91 | 33,96 | 33,96 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 667,69 | 595,97 | 694,40 | 714,95 |  | 714,95 | -6,87 | 708,08 | 354,04 | 354,04 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 6 403,18 | 6 487,83 | 8 224,95 | 8 468,42 | 250,65 | 8 719,07 | -81,44 | 8 386,98 | 4 193,49 | 4 193,49 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | аутсорсинг основного персонала | тыс руб | 4 928,14 | 4 928,14 | 7 028,75 | 7 236,80 | 214,21 | 7 451,01 | -69,58 | 7 167,22 | 3 583,61 | 3 583,61 |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | ТО электроустановок | тыс руб | 804,00 | 804,00 | 836,16 | 860,91 | 25,48 | 886,39 | -8,28 | 852,63 | 426,32 | 426,32 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | охрана труда | тыс руб | 17,93 | 17,95 | 29,07 | 29,93 | 0,88 | 30,81 | -0,29 | 29,64 | 14,82 | 14,82 |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | лизинговые платежи (автофургон УАЗ 390995-04) | тыс руб | 408,31 | 498,97 | 86,17 | 88,73 | 2,62 | 91,35 | -0,86 | 87,87 | 43,93 | 43,93 |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | аренда гаража | тыс руб | 244,80 | 238,77 | 244,80 | 252,05 | 7,46 | 259,51 | -2,43 | 249,62 | 124,81 | 124,81 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 888,40** | **6 920,68** | **6 955,60** | **7 161,49** | **0,00** | **7 161,49** | **-68,86** | **7 092,63** | **3 546,31** | **3 546,31** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,0% и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 208,40** | **5 208,40** | **5 208,40** | **5 362,57** |  | **5 362,57** | **-51,56** | **5 311,01** | **2 655,50** | **2 655,50** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 680,00** | **1 712,28** | **1 747,20** | **1 798,92** | **0,00** | **1 798,92** | **-17,30** | **1 781,62** | **890,81** | **890,81** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 680,00 | 1 712,28 | 1 747,20 | 1 798,92 |  | 1 798,92 | -17,30 | 1 781,62 | 890,81 | 890,81 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 196,90** | **2 709,66** | **2 291,22** | **2 359,04** | **598,29** | **2 957,33** | **-22,68** | **2 336,36** | **1 168,18** | **1 168,18** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 471,52** | **1 898,91** | **1 530,38** | **1 575,68** | **437,31** | **2 012,99** | **-15,15** | **1 560,53** | **780,26** | **780,26** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 12 262,67 | 11 303,04 | 12 753,17 | 13 130,67 | 3 644,25 | 16 774,92 | 0,00 | 13 004,40 | 13 004,40 | 13 004,40 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 10,00 | 14,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 |  | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **444,40** | **573,47** | **462,18** | **475,86** | **132,06** | **607,92** | **-4,58** | **471,28** | **235,64** | **235,64** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **280,98** | **237,28** | **298,66** | **307,50** | **28,92** | **336,42** | **-2,96** | **304,54** | **152,27** | **152,27** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | аренда офиса | тыс руб | 154,56 | 162,13 | 154,56 | 159,13 | 12,74 | 171,87 | -1,53 | 157,60 | 78,80 | 78,80 |
| **ОР** | О | 5.3.2 | услуги связи | тыс руб | 40,19 | 37,73 | 54,43 | 56,04 | 0,00 | 56,04 | -0,54 | 55,50 | 27,75 | 27,75 |
| **ОР** | О | 5.3.3 | канцтовары, прочие материалы | тыс руб | 86,23 | 22,15 | 89,67 | 92,33 | 0,00 | 92,33 | -0,89 | 91,44 | 45,72 | 45,72 |
| **ОР** | О | 5.3.4 | прочие расходы | тыс руб |  | 10,23 |  |  | 10,84 | 10,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.5 | содержание офисной техники | тыс руб |  | 5,04 |  |  | 5,34 | 5,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **102,17** | **61,50** | **266,71** | **-103,35** | **163,36** | **0,00** | **266,71** | **133,36** | **133,36** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **102,17** | **61,50** | **266,71** | **-103,35** | **163,36** | **0,00** | **266,71** | **133,36** | **133,36** | По ранее утвержденному плану 2020 г. (рассчитано согласно сведениям об имуществе, содержащимся в концессионном соглашении) |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **196,99** | **493,57** | **0,00** | **0,00** | **493,57** | **493,57** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 196,99 | 493,57 |  |  | 493,57 | 493,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (Ошибочно заявлены расходы на аренду муниципального имущества, фактически переданного в концессию) |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **548,58** | **50,08** | **96,57** | **346,74** | **443,31** | **0,00** | **96,57** | **48,29** | **48,29** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 50,08 | 96,57 |  | 96,57 | 0,00 | 96,57 | 48,29 | 48,29 | (При установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг. было рассчитано согласно сведениям об имуществе, содержащимся в концессионном соглашении, в соответствии с положениями Главы 30 Налогового кодекса РФ) |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 606,39** | **2 606,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Определено в соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов, исходя из нормативного уровня прибыли на 2020 г. в размере 0% от суммы текущих расходов и амортизации |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 606,39 | 2 606,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 606,39 | 2 606,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  | 2 606,39 | 2 606,39 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 548,58 | 0,00 | 0,00 | 346,74 | 346,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 91,43 | 0,00 | 0,00 | 346,74 | 346,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  | 255,31 | 255,31 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  | 91,43 |  |  | 91,43 | 91,43 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | О | 10.5.2.1 | прочие | тыс руб |  | 457,15 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  | **3 896,14** |  |  | **4 130,20** | **4 130,20** | **397,96** | **397,96** | **0,00** | **397,96** | **Учтена частично сумма полагающейся доплаты в размере 1599,31 тыс. руб. до МРОТ с 01.05.2018 по 31.12.2018 в части аутсорсинга основного персонала и услуг по обслуживанию электроустановок (в расчете на принятую плановую численность, согласно ФЗ-82 от 19.06.2000, ред. от 07.03.2018)** |
| **НР** |  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  | **1 898,02** |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  | **475,51** | **-475,51** |  | **-475,51** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Корректировка не требуется в связи с отсутствием отрицательной корректировки в предыдущем периоде (2019 г.) |
|  |  | **17** | **Корректировка НВВ в связи с неисполнением регулируемой организацией обязательств  по реализации производственной программы в части утвержденных плановых значений показателей надежности и бесперебойности централизованных систем водоснабжения** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **796,05** | **796,05** | **719,63** | **76,43** | В размере 3,0% от плановой НВВ 2018 г., с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019г. и 103,0% на 2020 г. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **24 605,76** | **29 788,00** | **25 995,40** | **29 610,56** | **7 846,98** | **37 457,54** | **-1 189,88** | **28 420,68** | **13 664,11** | **14 756,57** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 24 605,76 | 29 788,00 | 25 995,40 | 29 610,56 | 7 846,98 | 37 457,54 | -1 189,88 | 28 420,68 | 13 664,11 | 14 756,57 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **32,38** | **55,36** | **36,96** | **42,10** |  | **69,12** |  | **42,53** | **40,90** | **44,17** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 32,38 | 55,36 | 36,96 | 42,10 |  | 69,12 |  | 42,53 | 40,90 | 44,17 |  |
|  |  | 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 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 471,52** | **1 898,91** | **1 530,38** | **1 575,68** |  | **2 012,99** |  | **1 560,53** | **780,26** | **780,26** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **10,00** | **14,00** | **10,00** | **10,00** |  | **10,00** |  | **10,00** | **10,00** | **10,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **12 262,67** | **11 303,04** | **12 753,17** | **13 130,67** |  | **16 774,92** |  | **13 004,40** | **13 004,40** | **13 004,40** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **40,90** | **44,17** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **13 664,11** | **14 756,57** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,000 | 0,000 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** | **Рост с 01.07** | **108%** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **4,0** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **1,030** |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **-** | **-** |  | **7,48** |  | **-** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **24 605,76** | **29 685,83** | **25 933,90** | **29 343,85** | **5 343,94** | **34 687,79** | **- 393,82** | **28 950,03** | **14 250,38** | **14 699,65** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **16 235,07** | **16 835,40** | **18 248,99** | **18 789,17** | **848,94** | **19 638,11** | **- 180,68** | **18 608,49** | **9 304,25** | **9 304,25** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 425,56** | **6 800,39** | **165,00** | **2 741,50** | **4 495,00** | **7 236,50** | **250,53** | **2 992,03** | **1 271,39** | **1 720,65** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **6 945,13** | **6 050,04** | **7 519,91** | **7 813,18** | **-** | **7 813,18** | **- 463,68** | **7 349,50** | **3 674,75** | **3 674,75** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **102,17** | **61,50** | **266,71** | **- 103,35** | **163,36** | **-** | **266,71** | **133,36** | **133,36** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **2 606,39** | **2 606,39** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ в связи с неисполнением регулируемой организацией обязательств  по реализации производственной программы в части утвержденных плановых значений показателей надежности и бесперебойности централизованных систем водоснабжения** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **796,05** | **796,05** | **719,63** | **76,43** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **24 605,76** | **29 788,00** | **25 995,40** | **29 610,56** | **7 846,98** | **37 457,54** | **- 1 189,88** | **28 420,68** | **13 664,11** | **14 756,57** |  |

Приложение № 38 к протоколу № 94

заседания Правления региональной   
энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС)\* | 39,62 | 49,08 | 49,08 | 53,00 | 51,96 | 55,07 | 55,07 | 58,37 | 58,37 | 61,28 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 33,02 | 40,90 | 40,90 | 44,17 | 43,30 | 45,89 | 45,89 | 48,64 | 48,64 | 51,07 |

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

».

Приложение № 39 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымМБУ «Кемеровские автодороги»

(г. Кемерово), для установления тарифов водоотведение (поверхностные сточные воды), реализуемые на потребительском рынке на период

с 01.01.2020 по 31.12.2024

Заместитель председателя региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды), реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Организация осуществляет водоотведение поверхностных сточных вод по городским сетям ливневой канализации города Кемерово.

Организацией было направлено заявление (исх. № 529 от 29.04.2019, вхд. № 2222 от 30.04.2019) об установлении тарифов на услуги водоотведения (ливневая канализация) в размере:

на 2020 год – 13,23 руб./м3;

на 2021 год – 13,23 руб./м3;

на 2022 год – 13,23 руб./м3;

на 2023 год – 13,23 руб./м3;

на 2024 год – 13,23 руб./м3.

05.06.2019 МБУ «Кемеровские автодороги» открыто тарифное дело № 13-ВО (исх. № М-10-81/1428-02 от 06.05.2019) по установлению тарифов на услугу водоотведения методом индексации на 2020 – 2024 гг.

Организацией дополнительно представлена скорректированная производственная программа 13.12.2019 (вхд. № 6582 от 13.12.2019).

**Общая характеристика организации**

Муниципальное бюджетное учреждение «Кемеровские автодороги» создано во исполнение распоряжения администрации города Кемерово от 19.12.2011 № 5632. Учредителем является муниципальное образование город Кемерово, в лице комитета по управлению муниципальным имуществом города Кемерово.

Предметом деятельности МБУ является обеспечение соответствия состояния автомобильных дорог при их содержании установленным правилам, стандартам, техническим нормам; организация деятельности по проектированию, строительству объектов благоустройства и озеленения городского округа, средств организации дорожного движения; внедрение и поддержание в рабочем состоянии автоматизированной системы управления светофорными объектами; осуществление транспортировки задержанных и бесхозных транспортных средств, их хранение и выдача; комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры в сфере водоотведения и очистки ливневых сточных вод городского округа.

Общая протяженность городских сетей ливневой канализации составляет порядка 193 км. Преимущественно сетями ливневой канализации обеспечены Центральный, Ленинский и Заводский районы г. Кемерово. Сбор поверхностных сточных вод в городские сети ливневой канализации происходит с территории города (дороги, селитебные и дворовые территории), с площадок абонентов (территории предприятий и организаций, торговых центров, объектов социально-культурного назначения), из тепловых сетей (дренажные воды, утечки аварийный сброс воды). Учет объема поверхностных сточных вод ведется расчетным способом. Принятые сточные воды транспортируются до мест выпуска и сбрасываются в водные объекты по существующим выпускам без предварительной очистки. Техническое обслуживание и ремонт городских сетей ливневой канализации производится дорожными службами города. В зимний период система ливневой канализации транспортирует дренажные воды теплосетевых предприятий, а также грунтовые воды, выклинивание которых происходит круглогодично. Кроме того, в зимний период времени выполняется визуальный осмотр люкового хозяйства на предмет наличия крышек колодцев, в случае необходимости производится аварийный ремонт колодцев и щелевиков.

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

Материалы МБУ «Кемеровские автодороги» (г. Кемерово) (далее – организация) по расчету тарифов на 2020-2024 годы подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», отмечено, что страницы не сшиты и не пронумерованы.

**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 2020-2024 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги водоотведения, принимаемых для расчета тарифов на 2020-2024 годы, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа показателей 2018 года. Тарифы на 2020-2024 годы для МБУ «Кемеровские автодороги» (г. Кемерово) устанавливаются с календарной разбивкой по следующим периодам:

- 01.01.2020 по 30.06.2020;

- 01.07.2020 по 31.12.2020;

- 01.01.2021 по 30.06.2021;

- 01.07.2021 по 31.12.2021;

- 01.01.2022 по 30.06.2022;

- 01.07.2022 по 31.12.2022;

- 01.01.2023 по 30.06.2023;

- 01.07.2023 по 31.12.2023;

- 01.01.2024 по 30.06.2024;

- 01.07.2024 по 31.12.2024.

**Оценка финансового состояния организации**

В качестве подтверждения фактически понесенных расходов организацией представлена отчетность по форме ОКУД 0503721 на 01.01.2019. В соответствии с представленной отчетностью и расшифровкой к отчетности доходы от приносящей доход деятельности за 2018 год составили 6298,036 тыс. руб., в том числе доход от регулируемого вида деятельности 6007,54759 тыс. руб. Расходы составили 14622,343 тыс. руб. Организация осуществляет обслуживание ливневой канализации как по регулируемому виду деятельности, так и общегородской системы.

В связи с тем, что в сферу деятельности предприятия входит несколько направлений и надлежащий раздельный учет доходов и расходов отсутствует анализ бухгалтерской отчетности организации за 2018 год проводился по карточкам счетов, счетов-фактур поставщиков услуг в разрезе элементов статей расходов и прочих подтверждающих материалов. Также за основу приняты расчетно-обосновывающие материалы, представленные организацией для определения величины необходимой валовой выручки. Организация применяет общую систему налогообложения.

Регулятором на основании представленных данных произведен расчет фактических расходов по регулируемому виду деятельности. Себестоимость услуг на 2018 год составила - 6829,35 тыс. руб. Финансовый результат убыток в размере 821,8 тыс. руб. Расчет прилагается.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Показатели |  | План | факт |
| **1** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **6 407,63** | **6 829,35** |
| **2** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **1 142,40** | **1 364,55** |
| **2.1** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **34,72** | **107,32** |
| **2.2.** | **Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;** | **тыс руб** | **3,18** | **21,29** |
| **2.3.** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **480,14** | **402,51** |
| 2.3.1. | Среднемесячная оплата труда | руб | 21 511,65 | 19 913,84 |
| 2.3.2 | Численность производственного персонала | чел | 1,86 | 1,68 |
| **2.4.** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **145,49** | **121,56** |
| **2.5.** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **108,24** | **366,31** |
| 2.5.1. | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 79,60 | 277,86 |
| 2.5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 512,82 | 21 995,10 |
| 2.5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,26 | 1,05 |
| 2.6. | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 24,12 | 83,91 |
| 2.7. | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 4,52 | 4,53 |
| 2.7.1.1 | электроэнергия | тыс руб | 4,52 | 4,53 |
| **2.6.** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **370,63** | **345,56** |
| 2.6.1. | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 328,49 | 270,78 |
| 2.6.2. | Прочие расходы: | тыс руб | 42,14 | 74,78 |
| 2.6.2.1. | услуги связи | тыс руб | 15,09 | 5,32 |
| 2.6.2.2 | страхование транспортных средств | тыс руб | 27,05 | 16,20 |
| 2.6.2.3 | ремонт автомобилей | тыс руб |  | 36,47 |
| 2.6.2.4 | техосмотр | тыс руб |  | 1,41 |
| 2.6.2.5 | охрана | тыс руб |  | 15,24 |
| 2.6.2.6 | вода | тыс руб |  | 0,14 |
| **2.7.** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **852,21** | **645,13** |
| **2.7.1.** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **654,04** | **495,49** |
| 2.7.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 240,07 | 39 222,26 |
| 2.7.1.2. | Численность персонала | чел | 1,93 | 1,05 |
| **2.7.2.** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **198,17** | **149,64** |
| **2.8.** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **4 385,23** | **4 803,71** |
| **2.9.** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **27,79** | **15,96** |
| 2.9.1. | Транспортный налог | тыс руб | 27,79 | 15,96 |
| 2.9.2. | Налог на имущество | тыс руб |  |  |
| 3. | ВЫРУЧКА |  | 6 407,63 | 6 007,545 |
| 4. | Фин результат |  |  | -821,8 |

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов**

**на водоотведение**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2024 с применением метода индексации.

При применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов.

В соответствии с п. 79 Основ ценообразования в сфере холодного водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования) к долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся:

а) базовый уровень операционных расходов;

б) индекс эффективности операционных расходов;

в) нормативный уровень прибыли (для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, преданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014г.);

г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Базовый уровень операционных расходов** – это уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанный с применением метода экономически обоснованных расходов.

Величина операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования, заявленная организацией, соответствует следующему значению:

водоотведение*5149,23* тыс. руб.

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

**Нормативный уровень прибыли** – организацией не заявлен.

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

удельный расход электрической энергии организацией не заявлен, так как в технологическом процессе водоотведения поверхностных сточных вод ливневой канализации потребление электроэнергии не предусмотрено.

Учитывая результаты проведенного анализа, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2024 согласно данным таблицы 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение (поверхностные**

**сточные воды) МБУ «Кемеровские автодороги» (г. Кемерово)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2024**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операцион- ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Водоотведение (поверхностные сточные воды) | 2020 | 3263,92 | х | х | 0 |
| 2021 | х | 1 | х | 0 |
| 2022 | х | 1 | х | 0 |
| 2023 | х | 1 | х | 0 |
| 2024 | х | 1 | х | 0 |

Расчеты конкретных статей расходов, основание расчетов, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Организацией заявлены на 2020 год и последующие регулируемые периоды следующие натуральные показатели:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 759 829,99 |
| 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 759 829,99 |
| 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 759 829,99 |
| 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 759 829,99 |
| 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 759 829,99 |

Согласно п 8. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.10.2019) (далее-Методические указания) расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=326A7F847191FB0925C5CE92BB1F91CF9EC3CFFF8792976058142B2A5E22D7009412DBAF0ED21AC5B0E6134A11862E12ACCC3330BD0FCB03V8yEG) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=326A7F847191FB0925C5CE92BB1F91CF9EC3CFFF8792976058142B2A5E22D7009412DBAF0ED21AC5B3E6134A11862E12ACCC3330BD0FCB03V8yEG), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить):

, (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.

В случае, если канализационные выпуски абонента не оборудованы приборами учета сточных вод, объем принятых сточных вод в целях расчета тарифов определяется в соответствии с [Правилами](consultantplus://offline/ref=326A7F847191FB0925C5CE92BB1F91CF9FC1CEFC899D976058142B2A5E22D7009412DBAF0ED21AC6B2E6134A11862E12ACCC3330BD0FCB03V8yEG) организации коммерческого учета воды, сточных вод, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 4 сентября 2013 г. N 776 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 37, ст. 4696), и в соответствии с объемами, определенными в договорах водоотведения, единых договорах водоснабжения и водоотведения.

Расчетный объем сточных вод, отводимых в централизованную систему водоотведения, определяется отдельно для поверхностных сточных вод и других категорий сточных вод (хозяйственно-бытовых, производственных или промышленных сточных вод).

Регулятором объемы сточных вод, отпущенных потребителям, на 2020 год и последующие 2021-2024 годы приняты на следующем уровне согласно расчету согласно п. 8 Методических указаний.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | ti | 2020 |
| Объемы прочим организациям, тыс. м3 | 0,00 | 742 052,00 | 780 969,18 | 759 829,99 |  |  |
|  |  | *Q2016* | *Q2017* | *Q2018* |  |  |
| Темп изменения объемов |  | - | 0,0524454 | -0,027068 |  |  |
| Изменение объемов исходя из ограничений 5% |  |  | 0,05 | -0,02706 | 0,00764 |  |
| Q2020 |  |  |  |  |  | 765638,0 |
| Расчетный объем воды, тыс. м3 |  |  |  |  |  | 0,0 |
| Предложение на 2020 год |  |  |  |  |  | 765638,0 |

Таким образом, к утверждению на 2020-2024 годы предлагается принять следующий баланс водоотведения:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели | Ед. изм. | 2020 г  (2021-2024 годы)  всего | В том числе | |
| 1 полугодие | 2 полугодие |
| 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |
| 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |
| 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |
| 1.3.1.1 | Прочие потребители | м3 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |
| 1.4 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Величина необходимой валовой выручки, заявленная организацией, составляет: на 2020 год – ***10050,48*** тыс. руб., на 2021 год – ***10050,48*** тыс. руб., на 2022 год – ***10050,48*** тыс. руб., 2023 год – ***10050,48*** тыс. руб., 2024 год – ***10050,48*** тыс. руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации производится по формуле:

base_1_278584_447,

где:

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

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

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

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

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

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

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

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

НРi - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

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

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020;

- с 01.01.2021 по 30.06.2021;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021;

- с 01.01.2022 по 30.06.2022;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022;

- с 01.01.2023 по 30.06.2023;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024.

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

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 – в размере ***1713,25*** тыс. руб.;

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 – в размере ***1713,25*** тыс. руб.;

- с 01.01.2021 г. по 30.06.2021 – в размере ***1696,45*** тыс. руб.;

- с 01.07.2021 г. по 31.12.2021 – в размере ***1696,45*** тыс. руб.;

- с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 – в размере ***1696,45*** тыс. руб.;

- с 01.07.2022 г. по 31.12.2022 – в размере ***1796,69*** тыс. руб.;

- с 01.01.2023 г. по 30.06.2023 – в размере ***1796,68*** тыс. руб.;

- с 01.07.2023 г. по 31.12.2023 – в размере ***1799,66*** тыс. руб.;

- с 01.01.2024 г. по 30.06.2024 – в размере ***1799,66*** тыс. руб.;

- с 01.07.2024 г. по 31.12.2024 – в размере ***1902,96*** тыс. руб.

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

Отмечаем, что все статьи расходов принимались регулирующим органом с учетом исключения доли бюджетного финансирования на ливневую канализацию общегородских канализационных сетей, определенную как отношение доли доходов за 2018 год по регулируемым видам деятельности к объему бюджетного финансирование общегородских сетей -0,4211.

(6007547,59)/(6007547,59+8258604,03)

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

Операционные расходы включают в себя:

1) производственные расходы, определенные в соответствии с [пунктами 16](consultantplus://offline/ref=1464C62AC72CBDAFD4228B2A5A7BADE85E799086A0E6E68094D0FE01E03285DB2EBD309915586398191F3E3C12A4EF7A29E3E0F3808B3B9Az0dAH) - [18](consultantplus://offline/ref=1464C62AC72CBDAFD4228B2A5A7BADE85E799086A0E6E68094D0FE01E03285DB2EBD30991558639A181F3E3C12A4EF7A29E3E0F3808B3B9Az0dAH) Методических указаний, за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов);

2) ремонтные расходы, определенные в соответствии с [пунктами 23](consultantplus://offline/ref=1464C62AC72CBDAFD4228B2A5A7BADE85E799086A0E6E68094D0FE01E03285DB2EBD3099155863951E1F3E3C12A4EF7A29E3E0F3808B3B9Az0dAH) - [24](consultantplus://offline/ref=1464C62AC72CBDAFD4228B2A5A7BADE85E799086A0E6E68094D0FE01E03285DB2EBD309915586394181F3E3C12A4EF7A29E3E0F3808B3B9Az0dAH) Методических указаний;

3) административные расходы, определенные в соответствии с [пунктом 25](consultantplus://offline/ref=1464C62AC72CBDAFD4228B2A5A7BADE85E799086A0E6E68094D0FE01E03285DB2EBD309915586394191F3E3C12A4EF7A29E3E0F3808B3B9Az0dAH) Методических указаний;

4) сбытовые расходы.

**«Материалы и запасные части»**

Согласно п. 16 Методических указаний при определении расчетных значений расходов, учитываемых при установлении тарифов, орган регулирования тарифов использует экономически обоснованные объемы потребления сырья, материалов, выполненных работ (услуг) и цены (тарифы) на них, сведения о которых получены из следующих источников информации (в приоритетном порядке):

а) цены (тарифы) на потребляемые регулируемой организацией товары (работы, услуги), установленные органом регулирования тарифов, - в случае, если цены (тарифы) на такие товары (работы, услуги) подлежат государственному регулированию;

б) цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов;

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

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

темпы роста цен на природный газ и другие виды топлива;

темпы роста цен на электрическую энергию;

темпы роста заработной платы;

г) сведения о расходах на приобретаемые товары (работы, услуги), производимых другими регулируемыми организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях;

д) рыночные цены на потребляемые регулируемой организацией товары (работы, услуги), сложившиеся в соответствующем субъекте Российской Федерации, сведения о которых предоставляются независимыми специализированными информационно-аналитическими организациями, осуществляющими сбор информации о рыночных ценах, разработку и внедрение специализированных программных средств для исследования рыночных цен, подготовку периодических информационных и аналитических отчетов о рыночных ценах;

е) рыночные цены на потребляемые регулируемой организацией товары (работы, услуги), сложившиеся на организованных торговых площадках, в том числе на биржах, функционирующих на территории Российской Федерации;

ж) данные бухгалтерского учета и статистической отчетности регулируемой организации за 3 предыдущих периода регулирования, за которые у органа регулирования тарифов имеются указанные данные.

Согласно предложению организации заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***254,86*** тыс. руб. (расходы на содержание автомобилей КАМАЗ ДКТ-280, КАМАЗ КО 507, Шевроле Нива).

В качестве обоснования представлены акты о списании материальных запасов за 2018 год, дефектные ведомости по ремонту и выдачи запасных частей, счета-факту, товарные накладные, договоры поставки продукции № 03-05/18 от 12.01.2018 с ООО «Кемавто», 18-04/18 от 18.07.32018 с ООО «Кемавто», № 09-04/18 от 22.03.2018 С ООО «Кемеровский автоцентр КАМАЗ», №17-04/18 от 19.07.2018, № 04-04/18 от 21.01.2018 с АО « Торговый дом РЕЗИНОТЕХНИКА», № 6-18 от 12.02.2018, 6-18/1 от 12.02.2018 с ООО «СТРОЙМАШСЕРВИС-КЕМЕРОВО» (стр. 106-301 том 5 тарифного дела).

Проанализировав представленные материалы, регулятор предлагает принять расходы в сумме ***115,74*** тыс. руб. на уровне фактических расходов 2018 года 254,86 тыс. руб. с применением индекса потребительских цен согласно прогнозу Минэкономразвития на 2019 год 104,7%, на 2020 год -103%, опубликованном на официальном сайте Минэкономразвития России 30.09.2019, с учетом доли распределения расходов на регулируемый вид деятельности 0,4211.

**«Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1003,45*** тыс. руб. Уровень среднемесячной заработной платы, заявленный организацией – ***20905,21*** руб./чел./мес., численность основного производственного персонала – ***4*** человека.

В качестве обоснования представлены: приказ № 3 от10.01.2018 «Об утверждении Положения об оплате труда и премирования работников МБУ «Кемдор», приказ от 11.05.2018 № 61/2 «О внесении изменений в Положение об оплате труда премирование работников МБУ «Кемдор», расчет штатной численности работников производящих обслуживание сетей городской ливневой канализации в соответствии с приказом Госстроя РФ от 22.03.99 № 66, расчет бухгалтеров по нормам за год на участок водоотведения в соответствии с «Межотраслевыми укрупненными нормативами времени на работы по бухгалтерскому учету и финансовой деятельности в бюджетных организациях», утвержденных Постановлением Минтруда РФ от 26.09.1995 № 56, свод начисленной заработной платы за 2018 год и помесячно, страховые взносы за 2018 год, включая расчет по страховым взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве, П-4 за декабрь 2018 года, штатное расписание с 01.03.2018 года.

Согласно п. 17 Методических указаний при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, размер фонда оплаты труда определяется в соответствии с Приложениями 2.2, 2.2.1 к настоящим Методическим указаниям. При определении расходов на оплату труда в порядке приоритетности используются следующие сведения:  
 параметры отраслевого тарифного соглашения;  
 параметры трехстороннего соглашения, заключенного представителями работников, работодателей и органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации или местного самоуправления (региональное отраслевое соглашение);  
 размер фонда оплаты труда в последнем расчетном периоде регулирования и фондов оплаты труда в других регулируемых организациях, осуществляющих аналогичные регулируемые виды деятельности в сопоставимых условиях, плановое значение индекса потребительских цен;  
 условия коллективного договора;  
 прогнозный индекс потребительских цен.

Фонд оплаты труда основного производственного персонала был принят регулятором в соответствии со штатным расписанием по предложению организации на уровне ***422,56*** тыс. руб. в доле распределения на регулируемый вид деятельности 0,4211 (1003,452\*0,4211), численность учтена ***1,68*** человека и среднемесячная заработной плата ***20905,21*** руб./чел./мес.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Персонал | Численность всего на услугу водоотведения | По штатному расписанию, по договорам | | ФОТ в тариф, руб. | Численность в тариф |
| Средняя з/плата в месяц | ФОТ годовой |
| Основной персонал: |  |  |  |  |  |
| водитель | 1,00 | 27431,04 | 329172,48 | 138616,17 | 0,42 |
| водитель | 1,00 | 27431,04 | 329172,48 | 138616,17 | 0,42 |
| бригадир | 1,00 | 26860,00 | 129681,52 | 54609,53 | 0,42 |
| слесарь АВР | 1,00 | 17951,96 | 215423,52 | 90715,92 | 0,42 |
| ИТОГО | **4,00** | **20905,21** | **1003450,00** | **422557,80** | **1,68** |

Среднемесячная заработная плата, учтенная в тарифе, не превышает среднюю заработную плату в Кемеровской области работников в сфере водоснабжения, водоотведения согласно статистическим данным от 21.10.2019 за август 2019 года, уровень которой составил 31134 руб./мес.

Предложенная численность не превышает нормативную численность персонала, рассчитанную в соответствии с приказом Госстроя РФ от 22.03.1999 № 66.

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

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке в размере ***306,05*** тыс. руб.

В качестве обоснования представлен расчет по страховым взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве за 2018 год.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, на страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний - 0,5% (уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний).

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала принимаются в соответствии с законодательством в размере ***128,88*** тыс. руб.

**«Цеховые расходы»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье заявлены в размере ***1075,61*** тыс. руб., в том числе:

заработная плата цехового персонала ***814,49*** тыс. руб., со среднемесячной заработной платой ***27149,67*** руб./чел./мес. и численностью ***2,5*** человека;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда цехового персонала предложены на уровне ***248,42*** тыс. руб.;

расходы на электроэнергию – ***12,70*** тыс. руб.

В качестве обоснования расходов на оплату труда представлены: приказ № 3 от10.01.2018 «Об утверждении Положения об оплате труда и премирования работников МБУ «Кемдор», приказ от 11.05.2018 № 61/2 «О внесении изменений в Положение об оплате труда премирование работников МБУ «Кемдор», расчет штатной численности работников производящих обслуживание сетей городской ливневой канализации в соответствии с приказом Госстроя РФ от 22.03.99 № 66, расчет бухгалтеров по нормам за год на участок водоотведения в соответствии с «Межотраслевыми укрупненными нормативами времени на работы по бухгалтерскому учету и финансовой деятельности в бюджетных организациях», утвержденных Постановлением Минтруда РФ от 26.09.1995 № 56, свод начисленной заработной платы за 2018 год и помесячно, страховые взносы за 2018 год, включая расчет по страховым взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве, П-4 за декабрь 2018 года, штатное расписание с 01.03.2018 года.

В качестве обоснования расходов на электрическую энергию представлены: счета-фактуры за 2018 год (стр. 59-90 том 7 тарифного дела), акты оказанных услуг, расшифровки по точкам количества электроэнергии, договор электроснабжения № 4247с от 01.01.2017 года, договор электроснабжения от 01.01.2018 № 4247с, договор энергоснабжения № 02-06/18 от 13.06.2018 с МБУ «Кемеровские автодороги», счета -фактуры, акты оказанных услуг (стр. 121-195 том 7 тарифного дела).

Расходы рассчитаны и приняты на уровне ***404,05 тыс. руб.,*** включая:

Расходы на оплату труда - ***305,78*** тыс. руб. рассчитаны исходя из среднемесячной заработной платы ***24204,3*** руб./чел./мес. в соответствии со штатным расписанием, и численности персонала – ***1,05*** человека, рассчитанной в доле отнесения на регулируемый вид деятельности 0,4211.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Персонал | Численность всего на услугу водоотведения | По штатному расписанию, по договорам | | ФОТ в тариф, руб. | Численность в тариф |
| Средняя з/плата в месяц | ФОТ годовой |
| Цеховый персонал: |  |  |  |  | 0,00 |
| ведущий инженер | 1,00 | 24903,68 | 298844,16 | 125844,77 | 0,42 |
| ведущий инженер | 1,00 | 24903,68 | 298844,16 | 125844,77 | 0,42 |
| Специалист | 0,5 | 10703,40 | 128440,74 | 54087,04 | 0,21 |
| ИТОГО | **2,50** | **24204,3** | **726129,06** | 305776,57 | **1,05** |

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда цехового персонала принимаются в соответствии с законодательством (30,5% от ФОТ) в размере ***93,26*** тыс. руб.;

Прочие цеховые расходы (электроэнергия здания АБК пр. Кузнецкий, 69, гаража ул. Коммунистическая, 93А) принимаются в размере ***5,01*** тыс. руб. исходя из фактических расходов за 2018 год с индексом-дефлятором Минэкономразвития России на 2019 год- 105,4%, на 2020 год -104,8%, в доле пропорционально площади кабинетов, занимаемых персоналом в сфере водоотведения, площади машиномест в гараже с учетом доли регулируемого вида деятельности 0,4211 (175,18972\*0,0325\*0,4211+18,63141\*0,333\*0,4211).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| месяц | Э/энергия | 1,105 | Сумма, |
| Квт\*ч | тариф, руб/Квт\*ч | руб. |
| январь | 7121,00 | 4,51 | 32100,33 |
| февраль | 3000,00 | 4,52 | 13566,60 |
| март | 2884,00 | 4,80 | 13835,25 |
| апрель | 3128,00 | 4,48 | 14003,78 |
| май | 3157,00 | 4,47 | 14126,63 |
| июнь | 3334,00 | 4,27 | 14252,09 |
| июль | 2686,00 | 4,25 | 11407,86 |
| август | 2956,00 | 3,81 | 11268,12 |
| сентябрь | 2799,00 | 3,83 | 10728,38 |
| октябрь | 2973,00 | 4,34 | 12902,65 |
| ноябрь | 3030,00 | 4,25 | 12878,92 |
| декабрь | 3236,00 | 4,36 | 14119,12 |
|  | **40304,00** |  | **175189,72** |
|  |  | | |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Общая площадь | 784,10 |
| Кабинеты водоотведения | 25,50 |
| Доля на услугу водоотведения | 0,0325 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| месяц | Квт\*ч | тариф, руб/Квт\*ч | Сумма, тыс. руб. |
| январь | 278,08 | 4,51 | 1254,67 |
| февраль | 486,63 | 4,52 | 2200,23 |
| март | 556,15 | 4,80 | 2670,73 |
| апрель | 333,69 | 4,47 | 1493,11 |
| май | 278,08 | 4,47 | 1244,26 |
| июнь | 611,77 | 4,28 | 2617,11 |
| июль | 372,62 | 4,25 | 1583,59 |
| август | 230,80 | 3,81 | 879,34 |
| сентябрь | 286,42 | 3,84 | 1099,27 |
| октябрь |  |  | 0,00 |
| ноябрь | 444,92 | 4,25 | 1890,86 |
| декабрь | 389,31 | 4,36 | 1698,23 |
|  | 4268,47 |  | **18631,41** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Общая площадь гаража | |  | | --- | | 191,65 | |
| Площадь, занятая машинами | |  | | --- | | 63,88 | |
| Доля на услугу водоотведения | |  | | --- | | 0,3333 | |

**«Прочие производственные расходы**»

Согласно подпункту 7) пункта 21 Методических указаний прочие производственные расходы, непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, не учитываемые в составе ремонтных расходов, включая расходы на амортизацию автотранспорта, используемого регулируемой организацией. Производственные расходы должны покрывать расходы на осуществление производственной программы регулируемой организации в полном объеме, в том числе расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации:  
 расходы на обезвоживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод;

расходы на осуществление производственного контроля качества воды и производственного контроля состава и свойств сточных вод, в том числе, состава и свойств сточных вод абонентов, включая расходы на оборудование лабораторий, приобретение приборов и реагентов, используемых для анализа качества воды, состава и свойств сточных вод;  
 расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание.

Согласно предложению организации заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***895,37*** тыс. руб., в том числе: расходы на ГСМ в размере ***708,94*** тыс. руб., прочие расходы в размере –186,43 тыс. руб., в том числе услуги связи ***14,92*** тыс. руб., страхование транспортных средств ***38,46*** тыс. руб., ремонт автомобилей- ***86,60*** тыс. руб., технический осмотр автомобилей- ***3,36*** тыс. руб., охрана -***42,70*** тыс. руб., услуги водоснабжения-***0,39*** тыс. руб.

В качестве обоснования представлены: оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.21 (услуги связи), счета-фактуры по оплате за связь, акты оказания услуг связи, договор с ПАО «Вымпелком» №357653617 от 01.01.2017, государственный контракт с ПАО «Вымпел-Коммуникации» от 01.01.2018 № 357635617, договор № G-1091/17 -ЗСТТК от 01.11.2017 с ЗАО «Зап-СибТранстелеком», договор № G-1091/18 -ЗСТТК от 01.01.2018 с ЗАО «Зап-СибТранстелеком», договор № 16497-ю от 13.12.32017с ООО «Е-Лайт-Телеком» (стр.197-359 том 7 тарифного дела), расчет количества холодной воды и стоков на водоотведение за 2018 год, счета-фактуры, акты оказанных услуг на ВС и ВО, единый договор № 1156 холодного водоснабжения и водоотведения от 28.02.2017 с ОАО «СКЭК» (стр. 2-56 том 7 тарифного дела), расчет затрат на ГСМ за 2018 год, оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.31 за 2018 год, акты о списании материальных запасов, товарные накладные, данные учета расхода топлива за 2018 год, счета-фактуры, договор 119023 от 01.08.2017 с доп. соглашением с ООО «Перекресток Ойл», договоры 18-ГСМ-КЖ-3990 от 01.01.2018, № 18-ГСМ-КЖ-4007 от 22.01.2018, № 18-ГСМ-КЖ-4360 от 01.06.2018, № 248252 от 20.08.2018 с ООО «Перекресток Ойл» (стр. 2-134 том 6 тарифного дела), расчет на услуги ремонта автомобилей, страхование автомобилей, техосмотр автомобилей (КАМАЗ ДКТ-280, КАМАЗ КО507, Шевроле Нива), оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.26 за 2018 год, по счету 302.26 за 2018 год счета-фактуры,заказ-наряды, акты выполненных работ, договор № 08-05/18 от 19.02.2018 с ООО «Кемавто», договор и ИП Устиновым от 11.05.2018№ 12-05/18, договор о проведении технического осмотра № 10-05/18 от 02.04.2018, договор обязательного страхования гражданской ответственности с ООО «СибирскийДомСтрахования» № 006001/18-22 от 19.06.2018, № 006416/18-22 от 19.11.2018, № 005926/18-22 от 07.06.2018, страховые полисы, оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.26 за 2018 год, договоры на возмещение услуг охраны № 34-07/18 от 13.07.2018, №30-07/18 от 16.04.2018№05-02/18 от 15.02.2018 с МБУ «ЦОДД».

Расходы принимаются в сумме ***1600,38*** тыс. руб., включая:

расходы на ГСМ в размере ***298,54*** тыс. руб. учтены по предложению организации, не превышающего факт 2018 года с учетом индексов дефляторов Минэкономразвития России на 2019, 2020 годы, с учетом доли на регулируемый вид деятельности 0,4211;

прочие расходы в размере – ***1301,84*** тыс. руб., в том числе:

услуги связи ***4,28*** тыс. руб., учтены по предложению организации без учета НДС с учетом доли распределения на регулируемый вид деятельности 0,4211;

страхование транспортных средств ***16,20*** тыс. руб. учтены по предложению организации с учетом доли распределения на регулируемый вид деятельности 0,4211;

ремонт автомобилей -***36,47*** тыс. руб., учтены по предложению организации с учетом доли распределения на регулируемый вид деятельности 0,4211;

технический осмотр автомобилей -***1,41 тыс. руб.*** учтен по предложению организации с учетом доли распределения на регулируемый вид деятельности 0,4211.

охрана-***15,24 тыс. руб***., учтена по предложению организации без учета НДС с учетом доли распределения на регулируемый вид деятельности 0,4211;

расходы на выполнение мероприятий производственной программы- приобретение автомобиля илососа - ***1228,25*** тыс. руб. (заявленная сумма приобретения автомобиля 6500 распределена равномерно в течение долгосрочного периода).

Услуги водоснабжения в сумме 0,39 тыс. руб. не относятся к прочим производственным расходам и учтены в составе неподконтрольных расходов.

**«Административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1613,89*** тыс. руб., включая:

ФОТ -***1236,70*** тыс. руб., (среднемесячная заработная плата АУП- 41223,33руб./чел./мес., численность персонала – 2,5человека).

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда АУП- ***377,19*** тыс. руб.

В качестве обоснования организацией представлены: приказ № 3 от10.01.2018 «Об утверждении Положения об оплате труда и премирования работников МБУ «Кемдор», приказ от 11.05.2018 № 61/2 «О внесении изменений в Положение об оплате труда премирование работников МБУ «Кемдор», расчет штатной численности работников производящих обслуживание сетей городской ливневой канализации в соответствии с приказом Госстроя РФ от 22.03.99 № 66, расчет бухгалтеров по нормам за год на участок водоотведения в соответствии с «Межотраслевыми укрупненными нормативами времени на работы по бухгалтерскому учету и финансовой деятельности в бюджетных организациях», утвержденных Постановлением Минтруда РФ от 26.09.1995 № 56, свод начисленной заработной платы за 2018 год и помесячно, страховые взносы за 2018 год, включая расчет по страховым взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве, П-4 за декабрь 2018 года, штатное расписание с 01.03.2018 года.

Расходы приняты на уровне ***592,31*** тыс. руб., в том числе:

ФОТ - ***453,87*** тыс. руб., рассчитан в соответствии со штатным расписанием с учетом доли, приходящейся на регулируемый вид деятельности 0,4211:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Персонал | Численность всего на услугу водоотведения | По штатному расписанию, по договорам | | ФОТ в тариф, руб. | Численность в тариф |
| Средняя з/плата в месяц | ФОТ годовой |
| директор | 0,50 | 70763,88 | 424583,28 | 178794,14 | 0,21 |
| начальник отдела | 1,00 | 35448,78 | 425385,36 | 179131,90 | 0,42 |
| бухгалтер | 1,00 | 18987,49 | 227849,88 | 95948,72 | 0,42 |
| ИТОГО | **2,50** | **35927,28** | **1077818,52** | 453874,75 | **1,05** |

Численность персонала принимается в количестве ***1,05*** человека, среднемесячная заработная плата АУП – ***35927,28*** руб./чел./мес.;

Отчисления на социальные нужды принимаются в соответствии с действующим законодательством в размере ***138,43*** тыс. руб. с учетом размера страхового тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,5%.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов составил на 2020 год **3263,92 тыс. руб.**

Согласно п. 45 Методических указаний операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

ОРi = ОРi-1 \* (1 - ИЭРi) \* (1 + ИПЦi) \* (1 + ИКАi), (8)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=53F15F1426BC1C3BD9C52B3034A7A648003CA96B1462C94F430C30C3C5EEBA68388C3A33DD60A0688D7CD457B49F37A6D8B6A1ABFF3AAA6AFBA5M) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

ОРi-1 - операционные расходы в (i-1)-м году (базовый уровень), тыс. руб.;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=53F15F1426BC1C3BD9C52B3034A7A648003CA96B1462C94F430C30C3C5EEBA68388C3A33DD60A068837CD457B49F37A6D8B6A1ABFF3AAA6AFBA5M) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов в i-м году, процентов;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=53F15F1426BC1C3BD9C52B3034A7A648003CA96B1462C94F430C30C3C5EEBA68388C3A33DD60A06B8B7CD457B49F37A6D8B6A1ABFF3AAA6AFBA5M) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной период регулирования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=53F15F1426BC1C3BD9C52B3034A7A648003CA96B1462C94F430C30C3C5EEBA68388C3A33DD60A06B887CD457B49F37A6D8B6A1ABFF3AAA6AFBA5M) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

ИКАi - индекс изменения количества активов в i-м году.

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=53F15F1426BC1C3BD9C52B3034A7A648003CA96B1462C94F430C30C3C5EEBA68388C3A33DD60A06B897CD457B49F37A6D8B6A1ABFF3AAA6AFBA5M) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

При расчете Операционных расходов на 2020-2024 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2020 года –**3263,92**  тыс. руб**.**;

индекс потребительских цен на 2021 год -103,7%, 2022 год – 104,0%, 2023 год-104,0%, 2024 год-104,0% согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России);

индекс эффективности операционных расходов 1%;

индекс изменения количества активов 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- на 2021 год –**3350,84**тыс. руб.;

3263,92 \*(1-0,01)\*(1+0,03,7)\*(1+0)= 3350,84

- на 2022 год – **3450,02** тыс. руб.;

3263,92 \* (1-0,01)\*(1+0,03,7)\*(1+0)\*(1-0,01)\*(1+0,04)\*(1+0)= 3450,02

- на 2023 год –**3552,14** тыс. руб.;

3263,92\*(1-0,01)\*(1+0,03,7)\*(1+0)\*(1-0,01)\*(1+0,04)\*(1+0)\*(1-0,01)\*(1+0,04)\*(1+0) = 3552,14

- на 2024 год –**3657,28** тыс. руб.;

3263,92\*(1-0,01)\*(1+0,03,7)\*(1+0)\*(1-0,01)\*(1+0,04)\*(1+0)\*(1-0,01)\*(1+0,04)\* (1+0) \* (1-0,01)\*(1 + 0,04 )\*(1+0) = 3657,28

**II. «Амортизация основных средств»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье заявлены в сумме 4803,71 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены: ведомость начисленной амортизации за 2018 год по объектам ливневой канализации, оборотно-сальдовые ведомости по счетам 104.12 (по группе ливневая канализация, гидротехнические сооружения) за 2018 год, инвентарные карточки основных средств (стр. 105-301 том 3 тарифного дела, стр. 2-208 том 4 тарифного дела).

В соответствии с п. 28 Методических указаний, расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Согласно Приказу Минфина России от 30.03.2001 № 26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Таким образом, МБУ «Кемеровские автодороги» не приобреталось вышеуказанное имущество, соответственно амортизация не может быть начислена, так как имущество, переданное Администрацией города Кемерово на праве оперативного управления, организацией не создавалось. Данная позиция содержится в определении Верховного суда №307-КГ18-1836.

Расходы на амортизацию основных средств приняты специалистом на 2020-2024 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

**III. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

**«Расходы на оплату товаров и услуг, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности»**

Организацией заявлены по статье расходы на тепловую энергию в сумме:

на 2020 год -59,65 тыс. руб.;

на 2021 год -59,65 тыс. руб.;

на 2022 год -59,65 тыс. руб.;

на 2023 год -59,65 тыс. руб.;

на 2024 год -59,65 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены: расчет расходов на тепловую энергию за 2018 год, оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.23 за 2018 год, счета-фактуры за 2018 год, акты приема-передачи тепловой энергии, договор № 3501т теплоснабжения и поставки горячей воды с АО «Кемеровская генерация» от 16.03.2017 с доп. соглашениями, договор № 3501т теплоснабжения и поставки горячей воды с АО «Кемеровская генерация» от 01.01.2018 с доп. соглашениями (стр. 237-328 том 6 тарифного дела, стр. 120-195 том 7 тарифного дела)

Расходы по данной статье учтены регулятором на 2020 год в размере ***25,10 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из фактического предъявления объемов за 2018 год услуг теплоносителя, тепловой энергии, холодного водоснабжения, водоотведения по тарифам, установленным на долгосрочный период 2020-2023 годы в соответствии с постановлениями РЭК КО от 20.12.2018№ 638 «Об установлении долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую АО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, на 2019-2023 годы», от 31.12.2018 № 777 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)», в доле отнесения на вид деятельности водоотведение пропорционально площади занимаемых помещений. Расчет представлен в приложении № 1 к экспертному заключению.

Расходы по данной статье учтены регулятором на 2021 год в размере ***26,11 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из фактического предъявления объемов за 2018 год услуг теплоносителя, тепловой энергии, холодного водоснабжения, водоотведения по тарифам, установленным на долгосрочный период 2020-2023 годы в соответствии с постановлениями РЭК КО от 20.12.2018№ 638 «Об установлении долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую АО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, на 2019-2023 годы», от 31.12.2018 № 777 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)», в доле отнесения на вид деятельности водоотведение пропорционально площади занимаемых помещений. Расчет представлен в приложении № 1 к экспертному заключению.

Расходы по данной статье учтены регулятором на 2022 год в размере ***27,15 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из фактического предъявления объемов за 2018 год услуг теплоносителя, тепловой энергии, холодного водоснабжения, водоотведения по тарифам, установленным на долгосрочный период 2020-2023 годы в соответствии с постановлениями РЭК КО от 20.12.2018№ 638 «Об установлении долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую АО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, на 2019-2023 годы», от 31.12.2018 № 777 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)», в доле отнесения на вид деятельности водоотведение пропорционально площади занимаемых помещений. Расчет представлен в приложении № 1 к экспертному заключению.

Расходы по данной статье учтены регулятором на 2023 год в размере ***28,24 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из фактического предъявления объемов за 2018 год услуг теплоносителя, тепловой энергии, холодного водоснабжения, водоотведения по тарифам, установленным на долгосрочный период 2020-2023 годы в соответствии с постановлениями РЭК КО от 20.12.2018№ 638 «Об установлении долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую АО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, на 2019-2023 годы», от 31.12.2018 № 777 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)», в доле отнесения на вид деятельности водоотведение пропорционально площади занимаемых помещений. Расчет представлен в приложении № 1 к экспертному заключению.

Расходы по данной статье учтены регулятором на 2024 год в размере ***29,37 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из плановых расходов 2023 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергии, газом, паром, водоснабжением, водоотведением на 2024 год-104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России.

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на уплату транспортного налога в сумме:

на 2020 год -37,89 тыс. руб.;

на 2021 год -37,89 тыс. руб.;

на 2022 год -37,89 тыс. руб.;

на 2023 год -37,89 тыс. руб.;

на 2024 год -37,89 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены налоговые декларации по уплате транспортного налога в разрезе транспортных средств за 2018 год.

По результатам проведенного анализа представленной декларации за 2018 год расходы принимаются на 2020, 2021, 2022, 2023, 2024 годы в сумме ***15,96***  тыс. руб. на уровне фактических расходов 2018 года с учетом доли, приходящейся на регулируемый вид деятельности 0,4211.

**« Недополученные доходы»**

Организацией заявлены на 2020 год расходы по статье, связанные со снижением объемов за 2018 год, в сумме 115,26 тыс. руб.

После проведенного анализа недополученные доходы учтены на уровне предложения организации на 2020 год -***115,26 тыс. руб***.

**«Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования»**

В процессе экспертизы определены на уровне ***11,83 тыс. руб***. (разница между плановыми расходами на транспортный налог на 2018 год и фактическими).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | План, тыс. руб. | Факт, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. |
| Транспортный налог | 27,79 | 15,96 | -11,83 |

**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования**

В процессе экспертизы определены на 2020 год на уровне 18,11 тыс. руб. (разница между плановыми расходами на тепловую энергию на 2018 год и фактическими).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | План, тыс. руб. | Факт, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. |
| Тепловая энергия | 3,18 | 21,29 | 18,11 |

Таким образом, в процессе экспертизы неподконтрольные расходы определены на уровне:

На 2020 год- ***162,59 тыс. руб.;***

На 2021 год- ***42,06 тыс. руб.;***

На 2022 год- ***43,11 тыс. руб.;***

На 2023 год- ***44,20 тыс. руб.;***

На 2024 год- ***45,33 тыс. руб.***

**V. «Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

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

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Корректировка организацией не заявлена на весь долгосрочный период.

**VI. «Нормативная прибыль»**

Согласно п. 86. Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., нормативная прибыль определяется в соответствии с [формулой 31](#Par5) настоящего пункта.





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., тыс. руб.;

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=7CAADA113F9752397730FE027192304F8472F6FC646DA268112210DFBD03139EB1D68FF8ACA9944B190FD1ECDAE0DEDAD0C52E363A416DBCt5t9M) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=7CAADA113F9752397730FE027192304F8473F6F3646DA268112210DFBD03139EB1D68FF8ACA99040190FD1ECDAE0DEDAD0C52E363A416DBCt5t9M) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=7CAADA113F9752397730FE027192304F8472FAFE656FA268112210DFBD03139EA3D6D7F4ACA08E481F1A87BD9FtBtCM) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=7CAADA113F9752397730FE027192304F8472F6FF636BA268112210DFBD03139EB1D68FF8ACA9904B180FD1ECDAE0DEDAD0C52E363A416DBCt5t9M) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Организацией расходы по данной статье не заявлены.

**VI. «Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации»**

86(1). Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=50D8409D2D673426B2DA47818A2B390B2619A7DFB3AE1F1E2EB3622217A78276FDD705F3BC8398422822BEAC9190448198AF2E80539690F7v7vAM) настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=50D8409D2D673426B2DA47818A2B390B2618A7D0B3AE1F1E2EB3622217A78276FDD705F6BE88C8176B7CE7FDDCDB48838FB32F83v4v4M) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним.

Расходы на предпринимательскую прибыль организацией не заявлены.

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

- 2020 год **3426,51** тыс. руб. в том числе:

- с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 – в размере ***1713,25*** тыс. руб.;

- с 01.07.2020 г. по 31.12.2020 – в размере ***1713,25*** тыс. руб.;

-2021 год -**3392,90** тыс. руб., в том числе:

- с 01.01.2021 г. по 30.06.2021 – в размере ***1696,45*** тыс. руб.;

- с 01.07.2021 г. по 31.12.2021 – в размере ***1696,45*** тыс. руб.;

- 2022 год -**3493,13** тыс. руб., в том числе:

- с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 – в размере ***1696,45*** тыс. руб.;

- с 01.07.2022 г. по 31.12.2022 – в размере ***1796,69*** тыс. руб.;

2023 год -**3596,34** тыс. руб., в том числе:

- с 01.01.2023 г. по 30.06.2023 – в размере ***1796,68*** тыс. руб.;

- с 01.07.2023 г. по 31.12.2023 – в размере ***1799,66*** тыс. руб.;

2024 год -**3702,6**1 тыс. руб., в том числе:

- с 01.01.2024 г. по 30.06.2024 – в размере ***1799,66*** тыс. руб.;

- с 01.07.2024 г. по 31.12.2024 – в размере ***1902,96*** тыс. руб.

НВВ по периодам разбита с учетом не превышения тарифа в 1 полугодии регулируемого года над тарифом, действующим в декабре предыдущего года.

**Тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды)**

Учитывая результаты проведенного анализа и экономические интересы производителя и потребителей регулируемых услуг, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2024 согласно данным таблицы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| Водоотведение (поверхностные сточные воды) | | | | |
| МБУ «Кемеровские автодороги» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 4,48 | -45,9 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 4,48 | 0,0 |
| 2021 | с 01.01.2021  по 30.06.2021 | 4,43 | -1,12 |
| с 01.07.2021  по 31.12.2021 | 4,43 | 0,0 |
| 2022 | с 01.01.2022  по 30.06.2022 | 4,43 | 0,0 |
| с 01.07.2022  по 31.12.2022 | 4,69 | +5,9 |
| 2023 | с 01.01.2023  по 30.06.2023 | 4,69 | 0,0 |
| с 01.07.2023  по 31.12.2023 | 4,70 | +0,2 |
| 2024 | с 01.01.2024  по 30.06.2024 | 4,70 | 0,0 |
| с 01.07.2024  по 31.12.2024 | 4,97 | +5,7 |

Приложение № 1

раРасчет расходов на услуги, приобретаемые у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности на 2020-2024 годы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Коммунальные услуги | **2020** | | | | | |  |  | |  | |
|  | ВС | | | ВО | | |  |  | |  | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб. | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб. |  |  | |  | |
| январь | 16,00 | 34,78 | 556,48 | 16,00 | 23,33 | 373,28 |  |  | |  | |
| февраль | 17,00 | 34,78 | 591,26 | 17,00 | 23,33 | 396,61 |  |  | |  | |
| март | 25,00 | 34,78 | 869,50 | 25,00 | 23,33 | 583,25 |  |  | |  | |
| апрель | 28,00 | 34,78 | 973,84 | 28,00 | 23,33 | 653,24 |  |  | |  | |
| май | 40,00 | 34,78 | 1391,20 | 40,00 | 23,33 | 933,20 |  |  | |  | |
| июнь | 35,00 | 34,78 | 1217,30 | 35,00 | 23,33 | 816,55 |  |  | |  | |
| июль | 30,00 | 36,31 | 1089,30 | 30,00 | 24,40 | 732,00 |  |  | |  | |
| август | 20,00 | 36,31 | 726,20 | 20,00 | 24,40 | 488,00 |  |  | |  | |
| сентябрь | 20,00 | 36,31 | 726,20 | 24,00 | 24,40 | 585,60 |  |  | |  | |
| октябрь | 20,00 | 36,31 | 726,20 | 26,00 | 24,40 | 634,40 |  |  | |  | |
| ноябрь | 15,00 | 36,31 | 544,65 | 15,00 | 24,40 | 366,00 |  |  | |  | |
| декабрь | 15,00 | 36,31 | 544,65 | 15,00 | 24,40 | 366,00 |  |  | |  | |
|  | 281,00 |  | **9956,78** | 291,00 |  | **6928,13** |  |  | |  | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  |  | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  |  | |  | |
| Доля на услугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  |  | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **323,81** |  |  | **225,31** |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  | ГВС | | | ТС | | | ТС | | | | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб. | ГКал | тариф, руб/м3 | сумма, руб. | Гкал | тариф, руб/Гкал | | | Сумма, руб. |
| январь | 5,882 | 9,50 | 55,88 | 30,08 | 1370,91 | 41239,71 | 12,70 | 1370,91 | | 17414,67 | |
| февраль | 6,882 | 9,50 | 65,38 | 32,76 | 1370,91 | 44908,27 | 22,47 | 1370,91 | | 30804,35 | |
| март | 6,797 | 9,50 | 64,57 | 30,66 | 1370,91 | 42036,21 | 22,89 | 1370,91 | | 31382,87 | |
| апрель | 6,882 | 9,50 | 65,38 | 26,29 | 1370,91 | 36041,22 | 19,29 | 1370,91 | | 26446,22 | |
| май | 7,854 | 9,50 | 74,61 | 18,26 | 1370,91 | 25030,07 | 9,66 | 1370,91 | | 13238,88 | |
| июнь | 3,199 | 9,50 | 30,39 | 7,89 | 1370,91 | 10813,74 |  |  | | 0,00 | |
| июль |  | 10,20 | 0,00 |  | 1425,75 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| август |  | 10,20 | 0,00 |  | 1425,75 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| сентябрь |  | 10,20 | 0,00 |  | 1425,75 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| октябрь |  | 10,20 | 0,00 |  | 1425,75 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| ноябрь | 3,882 | 10,20 | 39,60 | 11,40 | 1425,75 | 16252,12 | 4,92 | 1425,75 | | 7008,99 | |
| декабрь | 37,886 | 10,20 | 386,44 | 52,89 | 1425,75 | 75409,34 | 15,67 | 1425,75 | | 22335,80 | |
|  | 79,264 |  | **782,25** | 210,23 |  | **291730,70** | **107,60** |  | | **148631,78** | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  | 191,65 | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  | 63,88 | |  | |
| Доля на услугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  | 0,3333 | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **25,44** |  |  | **9487,48** |  |  | | **49543,67** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| Коммунальные услуги | 2021 | | | | | |  |  | |  | |
|  | ВС | | | ВО | | |  |  | |  | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб. | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб. |  |  | | | |
| январь | 16,00 | 36,31 | 580,96 | 16,00 | 24,40 | 390,40 |  |  | |  | |
| февраль | 17,00 | 36,31 | 617,27 | 17,00 | 24,40 | 414,80 |  |  | |  | |
| март | 25,00 | 36,31 | 907,75 | 25,00 | 24,40 | 610,00 |  |  | |  | |
| апрель | 28,00 | 36,31 | 1016,68 | 28,00 | 24,40 | 683,20 |  |  | |  | |
| май | 40,00 | 36,31 | 1452,40 | 40,00 | 24,40 | 976,00 |  |  | |  | |
| июнь | 35,00 | 36,31 | 1270,85 | 35,00 | 24,40 | 854,00 |  |  | |  | |
| июль | 30,00 | 38,15 | 1144,50 | 30,00 | 25,68 | 770,40 |  |  | |  | |
| август | 20,00 | 38,15 | 763,00 | 20,00 | 25,68 | 513,60 |  |  | |  | |
| сентябрь | 20,00 | 38,15 | 763,00 | 24,00 | 25,68 | 616,32 |  |  | |  | |
| октябрь | 20,00 | 38,15 | 763,00 | 26,00 | 25,68 | 667,68 |  |  | |  | |
| ноябрь | 15,00 | 38,15 | 572,25 | 15,00 | 25,68 | 385,20 |  |  | |  | |
| декабрь | 15,00 | 38,15 | 572,25 | 15,00 | 25,68 | 385,20 |  |  | |  | |
|  | 281,00 |  | **10423,91** | 291,00 |  | **7266,80** |  |  | |  | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  |  | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  |  | |  | |
| Доля на усугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  |  | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **339,00** |  |  | **236,33** |  |  | |  | |
|  | ГВС | | | ТС  Кузнецкий 69 | | | ТС  1,105 | | | | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | Сумма, руб | ГКал | тариф, руб/м3 | сумма, руб | Гкал | тариф, руб/Гкал | | | Сумма, руб. |
| январь | 5,882 | 10,26 | 60,35 | 30,08 | 1425,75 | 42889,41 | 12,70 | 1425,75 | | 18111,30 | |
| февраль | 6,882 | 10,26 | 70,61 | 32,76 | 1425,75 | 46704,72 | 22,47 | 1425,75 | | 32036,60 | |
| март | 6,797 | 10,26 | 69,74 | 30,66 | 1425,75 | 43717,77 | 22,89 | 1425,75 | | 32638,27 | |
| апрель | 6,882 | 10,26 | 70,61 | 26,29 | 1425,75 | 37482,97 | 19,29 | 1425,75 | | 27504,14 | |
| май | 7,854 | 10,26 | 80,58 | 18,26 | 1425,75 | 26031,34 | 9,66 | 1425,75 | | 13768,47 | |
| июнь | 3,199 | 10,26 | 32,82 | 7,89 | 1425,75 | 11246,32 |  |  | | 0,00 | |
| июль |  | 11,02 | 0,00 |  | 1482,78 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| август |  | 11,02 | 0,00 |  | 1482,78 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| сентябрь |  | 11,02 | 0,00 |  | 1482,78 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| октябрь |  | 11,02 | 0,00 |  | 1482,78 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| ноябрь | 3,882 | 11,02 | 42,78 | 11,40 | 1482,78 | 16902,21 | 4,92 | 1482,78 | | 7289,35 | |
| декабрь | 37,886 | 11,02 | 417,50 | 52,89 | 1482,78 | 78425,72 | 15,67 | 1482,78 | | 23229,23 | |
|  | 79,264 |  | **844,99** | 210,23 |  | **303400,46** | **107,60** |  | | **154577,36** | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  | 191,65 | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  | 63,88 | |  | |
| Доля на усугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  | 0,3333 | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **27,48** |  |  | **9867,00** |  |  | | **51525,52** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| Коммунальные услуги | **2022** | | | | | |  |  | |  | |
|  | ВС | | | ВО | | |  |  | |  | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб |  |  | | | |
| январь | 16,00 | 38,15 | 610,40 | 16,00 | 25,68 | 410,88 |  |  | |  | |
| февраль | 17,00 | 38,15 | 648,55 | 17,00 | 25,68 | 436,56 |  |  | |  | |
| март | 25,00 | 38,15 | 953,75 | 25,00 | 25,68 | 642,00 |  |  | |  | |
| апрель | 28,00 | 38,15 | 1068,20 | 28,00 | 25,68 | 719,04 |  |  | |  | |
| май | 40,00 | 38,15 | 1526,00 | 40,00 | 25,68 | 1027,20 |  |  | |  | |
| июнь | 35,00 | 38,15 | 1335,25 | 35,00 | 25,68 | 898,80 |  |  | |  | |
| июль | 30,00 | 40,25 | 1207,50 | 30,00 | 26,92 | 807,60 |  |  | |  | |
| август | 20,00 | 40,25 | 805,00 | 20,00 | 26,92 | 538,40 |  |  | |  | |
| сентябрь | 20,00 | 40,25 | 805,00 | 24,00 | 26,92 | 646,08 |  |  | |  | |
| октябрь | 20,00 | 40,25 | 805,00 | 26,00 | 26,92 | 699,92 |  |  | |  | |
| ноябрь | 15,00 | 40,25 | 603,75 | 15,00 | 26,92 | 403,80 |  |  | |  | |
| декабрь | 15,00 | 40,25 | 603,75 | 15,00 | 26,92 | 403,80 |  |  | |  | |
|  | 281,00 |  | **10972,15** | 291,00 |  | **7634,08** |  |  | |  | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  |  | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  |  | |  | |
| Доля на усугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  |  | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **356,83** |  |  | **248,27** |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  | ГВС | | | ТС  Кузнецкий 69 | | | ТС  1,105 | | | | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб | ГКал | тариф, руб/м3 | сумма, руб | Гкал | тариф, руб/Гкал | | Сумма, руб. | |
| январь | 5,882 | 11,08 | 65,17 | 30,08 | 1482,78 | 44604,99 | 12,70 | 1482,78 | | 18835,75 | |
| февраль | 6,882 | 11,08 | 76,25 | 32,76 | 1482,78 | 48572,91 | 22,47 | 1482,78 | | 33318,07 | |
| март | 6,797 | 11,08 | 75,31 | 30,66 | 1482,78 | 45466,48 | 22,89 | 1482,78 | | 33943,80 | |
| апрель | 6,882 | 11,08 | 76,25 | 26,29 | 1482,78 | 38982,29 | 19,29 | 1482,78 | | 28604,31 | |
| май | 7,854 | 11,08 | 87,02 | 18,26 | 1482,78 | 27072,60 | 9,66 | 1482,78 | | 14319,21 | |
| июнь | 3,199 | 11,08 | 35,44 | 7,89 | 1482,78 | 11696,17 |  |  | | 0,00 | |
| июль |  | 11,81 | 0,00 |  | 1542,09 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| август |  | 11,81 | 0,00 |  | 1542,09 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| сентябрь |  | 11,81 | 0,00 |  | 1542,09 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| октябрь |  | 11,81 | 0,00 |  | 1542,09 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| ноябрь | 3,882 | 11,81 | 45,85 | 11,40 | 1542,09 | 17578,28 | 4,92 | 1542,09 | | 7580,91 | |
| декабрь | 37,886 | 11,81 | 447,43 | 52,89 | 1542,09 | 81562,68 | 15,67 | 1542,09 | | 24158,38 | |
|  | 79,264 |  | **908,74** | 210,23 |  | **315536,40** | **107,60** |  | | **160760,43** | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  | 191,65 | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  | 63,88 | |  | |
| Доля на усугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  | 0,3333 | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **29,55** |  |  | **10261,67** |  |  | | **53586,53** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| Коммунальные услуги | **2023** | | | | | |  |  | |  | |
|  | ВС | | | ВО | | |  |  | |  | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб |  |  | | | |
| январь | 16,00 | 40,25 | 644,00 | 16,00 | 26,92 | 430,72 |  |  | |  | |
| февраль | 17,00 | 40,25 | 684,25 | 17,00 | 26,92 | 457,64 |  |  | |  | |
| март | 25,00 | 40,25 | 1006,25 | 25,00 | 26,92 | 673,00 |  |  | |  | |
| апрель | 28,00 | 40,25 | 1127,00 | 28,00 | 26,92 | 753,76 |  |  | |  | |
| май | 40,00 | 40,25 | 1610,00 | 40,00 | 26,92 | 1076,80 |  |  | |  | |
| июнь | 35,00 | 40,25 | 1408,75 | 35,00 | 26,92 | 942,20 |  |  | |  | |
| июль | 30,00 | 42,02 | 1260,60 | 30,00 | 28,54 | 856,20 |  |  | |  | |
| август | 20,00 | 42,02 | 840,40 | 20,00 | 28,54 | 570,80 |  |  | |  | |
| сентябрь | 20,00 | 42,02 | 840,40 | 24,00 | 28,54 | 684,96 |  |  | |  | |
| октябрь | 20,00 | 42,02 | 840,40 | 26,00 | 28,54 | 742,04 |  |  | |  | |
| ноябрь | 15,00 | 42,02 | 630,30 | 15,00 | 28,54 | 428,10 |  |  | |  | |
| декабрь | 15,00 | 42,02 | 630,30 | 15,00 | 28,54 | 428,10 |  |  | |  | |
|  | 281,00 |  | **11522,65** | 291,00 |  | **8044,32** |  |  | |  | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  |  | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  |  | |  | |
| Доля на усугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  |  | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **374,73** |  |  | **261,61** |  |  | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
|  | ГВС | | | ТС  Кузнецкий 69 | | | ТС  1,105 | | | | |
|  | м3 | тариф, руб/м3 | сумма, руб | ГКал | тариф, руб/м3 | сумма, руб | Гкал | тариф, руб/Гкал | Сумма, руб. | | |
| январь | 5,882 | 11,88 | 69,88 | 30,08 | 1542,09 | 46389,15 | 12,70 | 1542,09 | | 19589,17 | |
| февраль | 6,882 | 11,88 | 81,76 | 32,76 | 1542,09 | 50515,78 | 22,47 | 1542,09 | | 34650,76 | |
| март | 6,797 | 11,88 | 80,75 | 30,66 | 1542,09 | 47285,11 | 22,89 | 1542,09 | | 35301,52 | |
| апрель | 6,882 | 11,88 | 81,76 | 26,29 | 1542,09 | 40541,55 | 19,29 | 1542,09 | | 29748,46 | |
| май | 7,854 | 11,88 | 93,31 | 18,26 | 1542,09 | 28155,48 | 9,66 | 1542,09 | | 14891,96 | |
| июнь | 3,199 | 11,88 | 38,00 | 7,89 | 1542,09 | 12164,01 |  |  | | 0,00 | |
| июль |  | 12,67 | 0,00 |  | 1603,77 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| август |  | 12,67 | 0,00 |  | 1603,77 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| сентябрь |  | 12,67 | 0,00 |  | 1603,77 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| октябрь |  | 12,67 | 0,00 |  | 1603,77 | 0,00 |  |  | | 0,00 | |
| ноябрь | 3,882 | 12,67 | 49,18 | 11,40 | 1603,77 | 18281,37 | 4,92 | 1603,77 | | 7884,13 | |
| декабрь | 37,886 | 12,67 | 480,02 | 52,89 | 1603,77 | 84825,00 | 15,67 | 1603,77 | | 25124,66 | |
|  | 79,264 |  | **974,65** | 210,23 |  | **328157,45** | **107,60** |  | | **167190,67** | |
| Общая площадь |  |  |  |  | 784,10 |  |  | 191,65 | |  | |
| Кабинеты водоотведения, | |  |  |  | 25,50 |  |  | 63,88 | |  | |
| Доля на усугу водоотведения | |  |  |  | 0,0325 |  |  | 0,3333 | |  | |
| Затраты в тариф |  |  | **31,70** |  |  | **10672,13** |  |  | | **55729,93** | |

Приложение № 40 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение (поверхностные**

**сточные воды) МБУ «Кемеровские автодороги» (г. Кемерово)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2024**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Водоотведение (поверхностные сточные воды) | 2020 | 3263,92 | х | х | 0 |
| 2021 | х | 1 | х | 0 |
| 2022 | х | 1 | х | 0 |
| 2023 | х | 1 | х | 0 |
| 2024 | х | 1 | х | 0 |

Приложение № 41 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Производственная программа**

**МБУ «Кемеровские автодороги» (г. Кемерово)**

**в сфере водоотведения (поверхностные сточные воды)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2024**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Муниципальное бюджетное учреждение «Кемеровские автодороги» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650025, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 69 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем водоотведения

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности по годам, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Приобретение автомобиля- илососа | 2024 | 1 228,25 (2020) | Повышение качества вакуумной очистки колодцев ливневой канализационной сети от ила и транспортировки его к месту выгрузки | - | - |
| 1 260,96  (2021) |
| 1 298,28  (2022) |
| 1 336,71  (2023) |
| 1 376,28  (2024) |
| Итого |  | 6500,48 |  |  |  |

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Пропущено сточных вод всего | м3 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 |
| 3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 | 382819 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 1713,25 | 1713,25 | 1696,45 | 1696,45 | 1696,45 | 1796,69 | 1796,68 | 1799,66 | 1799,66 | 1902,96 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное водоотведение | 01.01.2020 | 31.12.2024 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2018 год | Ожи-даемые зна-чения 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | | - | |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | | 100 | |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и | - | - | - | - | - | - | - | | - | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | 10 | |
|  | централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | | | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | | | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - | - | - |  | - | | |  |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2020 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2025 год | Эффективность производственной программы,  тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 100 | 100 | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2018 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 42 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МБУ "Кемдор" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год  (с учетом корректировки)** | **2020 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **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 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 773 868,88 | 759 829,99 | 780 969,18 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 773 868,88 | 759 829,99 | 780 969,18 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 773 868,88 | 759 829,99 | 780 969,18 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 773 868,88 | 759 829,99 | 780 969,18 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 | В соотвествии с Методическими указаниями |
|  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 773 868,88 | 759 829,99 | 780 969,18 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **6 407,63** | **9 811,43** | **6 466,43** | **10 050,48** | **3 304,97** | **1 652,49** | **1 652,49** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **1 142,40** | **3 426,04** | **1 177,29** | **3 594,99** | **2 696,71** | **1 348,36** | **1 348,36** |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **34,72** | **254,86** | **35,75** | **254,86** | **115,74** | **57,87** | **57,87** | факт 2018 с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2019- 104,7%,2020 год -103,0% с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **НР** | **3.4** | **Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;** | **тыс руб** | **3,18** | **59,65** | **4,35** | **59,65** | **25,10** | **12,55** | **12,55** | Согласно расчету, произведенному исходя из количества ресурсов ХВС, ГВС, теплоэнергии, водоотведения по факту 2018 года и тарифов, утвержденных постановлениями РЭК КО на 2020 год с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **480,14** | **962,08** | **494,35** | **1 003,45** | **422,56** | **211,28** | **211,28** | В соответствии со штатным расписанием с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 21 511,65 | 20 043,33 | 22 148,30 | 20 905,21 | 20 905,21 | 20 905,21 | 20 905,21 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 1,86 | 4,00 | 1,86 | 4,00 | 1,68 | 1,68 | 1,68 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **145,49** | **290,55** | **149,80** | **306,05** | **128,88** | **64,44** | **64,44** | 30,5% от ФОТ |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **108,24** | **1 029,44** | **111,44** | **1 075,61** | **404,05** | **202,03** | **202,03** |  |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 79,60 | 780,91 | 81,96 | 814,49 | 305,78 | 152,89 | 152,89 | В соответствии со штатным расписанием с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 512,82 | 26 030,33 | 26 269,23 | 27 149,67 | 24 204,30 | 24 204,30 | 24 204,30 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,26 | 2,50 | 0,26 | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |  |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 24,12 | 235,83 | 24,83 | 248,42 | 93,26 | 46,63 | 46,63 | 30,5% от ФОТ |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 4,52 | 12,70 | 4,65 | 12,70 | 5,01 | 2,51 | 2,51 |  |
| **ОР** | 3.9.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 4,52 | 12,70 | 4,65 | 12,70 | 5,01 | 2,51 | 2,51 | кол-во по факту 2018, тарифы на э/энергию без НДС с учетом ИЦП на 2019 год-105,4%, на 2020 год 104,8% |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **370,63** | **829,46** | **381,60** | **895,37** | **1 600,38** | **800,19** | **800,19** |  |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 328,49 | 643,03 | 338,21 | 708,94 | 298,54 | 149,27 | 149,27 | по предложению организации с с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 42,14 | 186,43 | 43,39 | 186,43 | 1 301,84 | 650,92 | 650,92 |  |
| **ОР** | 3.10.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | услуги связи | тыс руб | 15,09 | 14,92 | 15,54 | 14,92 | 4,28 | 2,14 | 2,14 | по предложению организации без учета НДС с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | 3.10.3.2 | страхование транспортных средств | тыс руб | 27,05 | 38,46 | 27,85 | 38,46 | 16,20 | 8,10 | 8,10 | по предложению организации с с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | 3.10.3.3 | ремонт автомобилей | тыс руб |  | 86,60 |  | 86,60 | 36,47 | 18,23 | 18,23 | по предложению организации с с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | 3.10.3.4 | техосмотр | тыс руб |  | 3,36 |  | 3,36 | 1,41 | 0,71 | 0,71 | по предложению организации с с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | 3.10.3.5 | охрана | тыс руб |  | 42,70 |  | 42,70 | 15,24 | 7,62 | 7,62 | по предложению организации без НДС с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | 3.10.3.6 | вода | тыс руб |  | 0,39 |  | 0,39 |  | 0,00 | 0,00 | учтено в пункте 3.4 |
|  | 3.10.3.6 | Выполнение мероприятий производственной программы (приобретение транспортного средства) | тыс. руб. |  |  |  |  | 1 228,25 | 614,13 | 614,13 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **852,21** | **1 543,79** | **877,44** | **1 613,89** | **592,31** | **296,15** | **296,15** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **654,04** | **1 185,71** | **673,40** | **1 236,70** | **453,87** | **226,94** | **226,94** | В соответствии со штатным расписанием с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 240,07 | 39 523,67 | 29 075,99 | 41 223,33 | 35 927,28 | 35 927,28 | 35 927,28 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,93 | 2,50 | 1,93 | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **198,17** | **358,08** | **204,04** | **377,19** | **138,43** | **69,22** | **69,22** | **30,5%** |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **4 385,23** | **4 803,71** | **4 385,23** | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | не предусмотрено законодательством |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **4 385,23** | **4 803,71** | **4 385,23** | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **27,79** | **37,89** | **26,47** | **37,89** | **15,96** | **7,98** | **7,98** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 27,79 | 37,89 | 26,47 | 37,89 | 15,96 | 7,98 | 7,98 | по факту 2018 года |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **115,26** | **0,00** | **0,00** | **115,26** | **57,63** | **57,63** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  | **115,26** |  |  | **115,26** | **57,63** | **57,63** | недополученные доходы за 2018 год |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **6,80** |  | **18,11** | **9,05** | **9,05** | компенсация тепловой энергии по фактическим расходам в доле, приходящейся на регулируемый вид деятельности 0,4211 |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **61,47** |  | **11,83** | **5,92** | **5,92** | учтено снижение расходов на транспортный налог по факту 2018 в доле 0,4211, приходящейся на регулируемый вид деятельности |
|  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **18** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **6 407,63** | **9 926,69** | **6 411,76** | **10 050,48** | **3 426,51** | **1 713,25** | **1 713,25** |  |
|  | 18.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 6 407,63 | 9 926,69 | 6 411,76 | 10 050,48 | 3 426,51 | 1 713,25 | 1 713,25 |  |
|  | 18.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **8,28** | **13,06** | **8,21** | **13,23** | **4,48** | **4,48** | **4,48** | **0,54** |
|  | 19.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 8,28 | 13,06 | 8,21 | 13,23 | 4,48 | 4,48 | 4,48 |  |
|  | 19.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 213,78** | **2 928,70** | **1 249,71** | **3 054,64** | **1 182,21** | **591,10** | **591,10** |  |
|  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **4,05** | **9,00** | **4,05** | **9,00** | **3,79** | **3,79** | **3,79** |  |
|  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **24 974,90** | **27 117,59** | **25 714,20** | **28 283,70** | **25 994,42** | **25 994,42** | **25 994,42** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 022,40** | **5 122,98** | **2 026,53** | **5 246,77** | **3 426,51** | **1 713,25** | **1 713,25** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **1 991,43** | **4 910,18** | **2 050,38** | **5 149,23** | **3 263,92** | **1 631,96** | **1 631,96** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **30,97** | **212,80** | **- 23,85** | **97,54** | **162,59** | **81,29** | **81,29** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **4 385,23** | **4 803,71** | **4 385,23** | **4 803,71** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ i-2** |  |  |  |  |  | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **6 407,63** | **9 926,69** | **6 411,76** | **10 050,48** | **3 426,51** | **1 713,25** | **1 713,25** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МБУ "Кемдор" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2022** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** |
|  | 1 | 2 | 3 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **10 050,48** | **3 392,90** | **1 696,45** | **1 696,45** |  | **10 050,48** | **3 493,13** | **1 696,45** | **1 796,69** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **3 594,99** | **2 768,86** | **1 384,43** | **1 384,43** |  | **3 594,99** | **2 851,10** | **1 376,57** | **1 474,53** |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **254,86** | **118,82** | **59,41** | **59,41** | Учтены на базовом уровне операционных расходов с учетом ИПЦ Минэкономразвития на 2021 год 103,7%, индекса эффективности 1% | **254,86** | **122,34** | **61,17** | **61,17** | Учтены на базовом уровне операционных расходов с учетом ИПЦ Минэкономразвития на 2021 год 103,7%, индекса эффективности 1%, на 2022 год 104%, индекса эффективности 1% |
| **НР** | **3.4** | **Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;** | **тыс руб** | **59,65** | **26,11** | **13,05** | **13,05** | Согласно расчету, произведенному исходя из количества ресурсов ХВС, ГВС, теплоэнергии, водоотведения по факту 2018 года и тарифов, утвержденных постановлениями РЭК КО на 2020 год с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% | **59,65** | **27,15** | **13,58** | **13,58** | Согласно расчету, произведенному исходя из количества ресурсов ХВС, ГВС, теплоэнергии, водоотведения по факту 2018 года и тарифов, утвержденных постановлениями РЭК КО на 2020 год с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 003,45** | **433,81** | **216,91** | **216,91** | Учтены на базовом уровене операционных расходов с учетом ИПЦ Минэкономразвития на 2021 год 103,7%, индекса эффективности 1% | **1 003,45** | **446,65** | **223,33** | **223,33** | Учтены на базовом уровене операционных расходов с учетом ИПЦ Минэкономразвития на 2021 год 103,7%, индекса эффективности 1%, на 2022 год 104%, индекса эффективности 1% |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20 905,21 | **21 461,91** | 21 461,91 | 21 461,91 | 20 905,21 | **22 097,19** | 22 097,19 | 22 097,19 |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 4,00 | 1,68 | 1,68 | 1,68 | 4,00 | 1,68 | 1,68 | 1,68 |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **306,05** | **132,31** | **66,16** | **66,16** | **306,05** | **136,23** | **68,11** | **68,11** |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 075,61** | **414,81** | **207,41** | **207,41** | **1 075,61** | **427,09** | **213,55** | **213,55** |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 814,49 | **313,92** | 156,96 | 156,96 | 814,49 | **323,21** | 161,61 | 161,61 |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 149,67 | **24 848,86** | 24 848,86 | 24 848,86 | 27 149,67 | **25 584,39** | 25 584,39 | 25 584,39 |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 248,42 | **95,75** | 47,87 | 47,87 | 248,42 | **98,58** | 49,29 | 49,29 |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 12,70 | 5,15 | 2,57 | 2,57 | 12,70 | 5,30 | 2,65 | 2,65 |
| **ОР** | 3.9.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 12,70 | **5,15** | 2,57 | 2,57 | 12,70 | **5,30** | 2,65 | 2,65 |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **895,37** | **1 643,00** | **821,50** | **821,50** | **895,37** | **1 691,63** | **796,84** | **894,80** |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 708,94 | **306,49** | 153,24 | 153,24 | 708,94 | **315,56** | 108,80 | 206,76 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 186,43 | 1 336,51 | 668,26 | 668,26 | 186,43 | 1 376,07 | 688,04 | 688,04 |
| **ОР** | 3.10.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | услуги связи | тыс руб | 14,92 | **4,39** | 2,20 | 2,20 | 14,92 | **4,52** | 2,26 | 2,26 |
| **ОР** | 3.10.3.2 | страхование транспортных средств | тыс руб | 38,46 | **16,63** | 8,31 | 8,31 | 38,46 | **17,12** | 8,56 | 8,56 |
| **ОР** | 3.10.3.3 | ремонт автомобилей | тыс руб | 86,60 | **37,44** | 18,72 | 18,72 | 86,60 | **38,55** | 19,27 | 19,27 |
| **ОР** | 3.10.3.4 | техосмотр | тыс руб | 3,36 | **1,45** | 0,73 | 0,73 | 3,36 | **1,50** | 0,75 | 0,75 |
| **ОР** | 3.10.3.5 | охрана | тыс руб | 42,70 | **15,64** | 7,82 | 7,82 | 42,70 | **16,10** | 8,05 | 8,05 |
| **ОР** | 3.10.3.6 | вода | тыс руб | 0,39 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,39 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
|  | 3.10.3.6 | Выполнение мероприятий производственной программы (приобретение транспортного средства) | тыс. руб. |  | **1 260,96** | 630,48 | 630,48 |  | **1 298,28** | 649,14 | 649,14 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 613,89** | **608,08** | **304,04** | **304,04** | **1 613,89** | **626,08** | **313,04** | **313,04** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 236,70** | **465,96** | **232,98** | **232,98** | **1 236,70** | **479,75** | **239,88** | **239,88** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 41 223,33 | **36 884,03** | 36 884,03 | 36 884,03 | 41 223,33 | **37 975,79** | 37 975,79 | 37 975,79 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **377,19** | **142,12** | **71,06** | **71,06** | **377,19** | **146,32** | **73,16** | **73,16** |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **37,89** | **15,96** | **7,98** | **7,98** |  | **37,89** | **15,96** | **6,84** | **9,12** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 37,89 | 15,96 | 7,98 | 7,98 | по факту 2018 | 37,89 | 15,96 | 6,84 | 9,12 | по факту 2018 |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **18** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **10 050,48** | **3 392,90** | **1 696,45** | **1 696,45** |  | **10 050,48** | **3 493,13** | **1 696,45** | **1 796,69** |  |
|  | 18.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 10 050,48 | 3 392,90 | 1 696,45 | 1 696,45 |  | 10 050,48 | 3 493,13 | 1 696,45 | 1 796,69 |  |
|  | 18.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **13,23** | **4,43** | **4,43** | **4,43** | **0,99** | **13,23** | **4,56** | **4,43** | **4,69** | **1,059** |
|  | 19.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 13,23 | 4,43 | 4,43 | 4,43 |  | 13,23 | 4,56 | 4,43 | 4,69 | **4,43** |
|  | 19.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
|  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 054,64** | **1 213,69** | **606,85** | **606,85** |  | **3 054,64** | **1 249,62** | **624,81** | **624,81** |  |
|  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **9,00** | **3,79** | **3,79** | **3,79** |  | **9,00** | **3,79** | **3,79** | **3,79** |  |
|  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **28 283,70** | **26 686,65** | **26 686,65** | **26 686,65** |  | **28 283,70** | **27 476,58** | **27 476,58** | **27 476,58** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **1,037** |  |  |  |  | **1,04** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 246,77** | **3 392,90** | **1 696,45** | **1 696,45** |  | **5 246,77** | **3 493,13** | **1 696,45** | **1 796,69** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **5 149,23** | **3 350,84** | **1 675,42** | **1 675,42** |  | **5 149,23** | **3 450,02** | **1 676,03** | **1 773,99** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **97,54** | **42,06** | **21,03** | **21,03** |  | **97,54** | **43,11** | **20,41** | **22,69** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **4 803,71** | **-** | **-** | **-** |  | **4 803,71** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ i-2** |  |  | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **10 050,48** | **3 392,90** | **1 696,45** | **1 696,45** |  | **10 050,48** | **3 493,13** | **1 696,45** | **1 796,69** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МБУ "Кемдор" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2023** | | | | **Обоснование отклонений** | **2024** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2023 по 30.06.2023** | **с 01.07.2023 по 31.12.2023** | **с 01.01.2024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** |
|  | 1 | 2 | 3 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  | 759 829,99 | 765 638,00 | 382 819,00 | 382 819,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **10 050,48** | **3 596,34** | **1 796,68** | **1 799,66** |  | **10 050,48** | **3 702,61** | **1 799,66** | **1 902,96** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **3 594,99** | **2 935,77** | **1 467,89** | **1 467,89** |  | **3 594,99** | **3 022,97** | **1 461,00** | **1 561,96** |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **254,86** | **125,96** | **62,98** | **62,98** | Учтены на базовом уровне операционных расходов с учетом ИПЦ Минэконом-развития на 2021 год 103,7%, индекса эффективности 1%, на 2022 год 104%, индекса эффективности 1%, на 2023 год -104%, индекса эффективности 1% | **254,86** | **129,69** | **64,84** | **64,84** | Учтены на базовом уровне операционных расходов с учетом ИПЦ Минэконом-развития на 2021 год 103,7%, индек-са эффективности 1%, на 2022 год 104%, индекса эффективности 1%, на 2023 год -104%, индекса эффективности 1%, 2024-104,0%, индекса эффективности 1% |
| **НР** | **3.4** | **Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;** | **тыс руб** | **59,65** | **28,24** | **14,12** | **14,12** | Согласно расчету, произведенному исходя из количества ресурсов ХВС, ГВС, теплоэнергии, водоотведения по факту 2018 года и тарифов, утвержденных постановлениями РЭК КО на 2020 год с учетом доли распределения расходов на ливневую канализацию пропорционально доходам за 2018 год -42,11% | **59,65** | **29,37** | **14,69** | **14,69** | По плану 2023 года с учетом ИЦП в сфере обоспечения электрической энергии, газом и паром, водоснабжением, водоотведеним на 2024 гд-104% |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 003,45** | **459,87** | **229,94** | **229,94** | Учтены на базовом уровне операционных расходов с учетом ИПЦ Минэконом-развития на 2021 год 103,7%, индекса эффективности 1%, на 2022 год 104%, индекса эффективности 1%, на 2023 год -104%, индекса эффективности 1% | **1 003,45** | **473,48** | **236,74** | **236,74** | Учтены на базовом уровне операционных расходов с учетом ИПЦ Минэконом-развития на 2021 год 103,7%, индек-са эффективности 1%, на 2022 год 104%, индекса эффективности 1%, на 2023 год -104%, индекса эффективности 1%, 2024-104,0%, индекса эффективности 1% |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20 905,21 | **22 751,26** | 22 751,26 | 22 751,26 | 20 905,21 | **23 424,70** | 23 424,70 | 23 424,70 |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 4,00 | 1,68 | 1,68 | 1,68 | 4,00 | 1,68 | 1,68 | 1,68 |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **306,05** | **140,26** | **70,13** | **70,13** | **306,05** | **144,41** | **72,21** | **72,21** |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 075,61** | **439,73** | **219,87** | **219,87** | **1 075,61** | **452,75** | **226,37** | **226,37** |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 814,49 | **332,78** | 166,39 | 166,39 | 814,49 | **342,63** | 171,31 | 171,31 |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 149,67 | **26 341,69** | 26 341,69 | 26 341,69 | 27 149,67 | **27 121,40** | 27 121,40 | 27 121,40 |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 248,42 | **101,50** | 50,75 | 50,75 | 248,42 | **104,50** | 52,25 | 52,25 |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 12,70 | 5,46 | 2,73 | 2,73 | 12,70 | 5,62 | 2,81 | 2,81 |
| **ОР** | 3.9.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 12,70 | **5,46** | 2,73 | 2,73 | 12,70 | **5,62** | 2,81 | 2,81 |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **895,37** | **1 741,71** | **870,85** | **870,85** | **895,37** | **1 793,26** | **846,15** | **947,11** |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 708,94 | **324,90** | 162,45 | 162,45 | 708,94 | **334,52** | 116,78 | 217,74 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 186,43 | 1 416,80 | 708,40 | 708,40 | 186,43 | 1 458,74 | 729,37 | 729,37 |
| **ОР** | 3.10.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | услуги связи | тыс руб | 14,92 | **4,66** | 2,33 | 2,33 | 14,92 | **4,80** | 2,40 | 2,40 |
| **ОР** | 3.10.3.2 | страхование транспортных средств | тыс руб | 38,46 | **17,63** | 8,81 | 8,81 | 38,46 | **18,15** | 9,07 | 9,07 |
| **ОР** | 3.10.3.3 | ремонт автомобилей | тыс руб | 86,60 | **39,69** | 19,84 | 19,84 | 86,60 | **40,86** | 20,43 | 20,43 |
| **ОР** | 3.10.3.4 | техосмотр | тыс руб | 3,36 | **1,54** | 0,77 | 0,77 | 3,36 | **1,59** | 0,79 | 0,79 |
| **ОР** | 3.10.3.5 | охрана | тыс руб | 42,70 | **16,58** | 8,29 | 8,29 | 42,70 | **17,07** | 8,54 | 8,54 |
| **ОР** | 3.10.3.6 | вода | тыс руб | 0,39 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,39 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
|  | 3.10.3.6 | Выполнение мероприятий производственной программы (приобретение транспортного средства) | тыс. руб. |  | **1 336,71** | 668,36 | 668,36 |  | **1 376,28** | 688,14 | 688,14 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 613,89** | **644,61** | **322,31** | **322,31** | **1 613,89** | **663,69** | **331,85** | **331,85** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 236,70** | **493,95** | **246,98** | **246,98** | **1 236,70** | **508,58** | **254,29** | **254,29** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 41 223,33 | **39 099,88** | 39 099,88 | 39 099,88 | 41 223,33 | **40 257,23** | 40 257,23 | 40 257,23 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 | 2,50 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **377,19** | **150,66** | **75,33** | **75,33** | **377,19** | **155,12** | **77,56** | **77,56** |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **4 803,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **37,89** | **15,96** | **6,49** | **9,47** |  | **37,89** | **15,96** | **6,81** | **9,15** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 37,89 | 15,96 | 6,49 | 9,47 | по факту 2018 | 37,89 | 15,96 | 6,81 | 9,15 | по факту 2018 |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **18** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **10 050,48** | **3 596,34** | **1 796,68** | **1 799,66** |  | **10 050,48** | **3 702,61** | **1 799,66** | **1 902,96** |  |
|  | 18.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 10 050,48 | 3 596,34 | 1 796,68 | 1 799,66 |  | 10 050,48 | 3 702,61 | 1 799,66 | 1 902,96 |  |
|  | 18.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **13,23** | **4,70** | **4,69** | **4,70** | **1,002** | **13,23** | **4,84** | **4,70** | **4,97** | **1,057** |
|  | 19.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 13,23 | 4,70 | 4,69 | 4,70 | **4,69** | 13,23 | 4,84 | 4,70 | 4,97 | **4,70** |
|  | 19.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
|  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 054,64** | **1 286,61** | **643,30** | **643,30** |  | **3 054,64** | **1 324,69** | **662,34** | **662,34** |  |
|  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **9,00** | **3,79** | **3,79** | **3,79** |  | **9,00** | **3,79** | **3,79** | **3,79** |  |
|  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **28 283,70** | **28 289,89** | **28 289,89** | **28 289,89** |  | **28 283,70** | **29 127,27** | **29 127,27** | **29 127,27** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **1,04** |  |  |  |  | **1,04** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 246,77** | **3 596,34** | **1 796,68** | **1 799,66** |  | **5 246,77** | **3 702,61** | **1 799,66** | **1 902,96** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **5 149,23** | **3 552,14** | **1 776,07** | **1 776,07** |  | **5 149,23** | **3 657,28** | **1 778,16** | **1 879,12** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **97,54** | **44,20** | **20,61** | **23,59** |  | **97,54** | **45,33** | **21,49** | **23,83** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **4 803,71** | **-** | **-** | **-** |  | **4 803,71** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ i-2** |  |  | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **10 050,48** | **3 596,34** | **1 796,68** | **1 799,66** |  | **10 050,48** | **3 702,61** | **1 799,66** | **1 902,96** |  |

Приложение № 43 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Одноставочные тарифы**

**на водоотведение (поверхностные сточные воды)**

**МБУ «Кемеровские автодороги» (г. Кемерово)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2024**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Прочие потребители  (без НДС) | 4,48 | 4,48 | 4,43 | 4,43 | 4,43 | 4,69 | 4,69 | 4,70 | 4,70 | 4,97 |

Приложение № 44 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Заключение региональной энергетической комиссии Кемеровской области по уровню доходов и экономически обоснованных затрат на перевозку пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области**

**АО «Краспригород»**

В РЭК КО поступило обращение от АО «Краспригород» о необходимости установления тарифов на перевозку пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на 2020 год.

Специалистом региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист) рассмотрено обоснование представленных материалов по расчету тарифов АО «Краспригород» на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области, проведен анализ экономической обоснованности понесенных расходов, произведен расчет доходов. Расчет расходов и доходов на период регулирования представлен в приложении.

При формировании расходов специалист опирался на положения действующего законодательства и Методики расчета экономически обоснованного уровня затрат, учитываемых при формировании экономически обоснованного уровня тарифов за услуги субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении, утвержденной приказом ФАС России от 05.12.2017 № 1649/17 (далее–Методика).

Согласно п. 6 Методики расчет экономически обоснованных затрат, учитываемых при формировании цен (тарифов) на услуги субъектов естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении в субъектах Российской Федерации и экономически обоснованного уровня тарифов в отношении работ (услуг) субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении осуществляется на основе данных бухгалтерского учета, в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, и данных, полученных в ходе ведения раздельного учета, в соответствии с [Порядком](consultantplus://offline/ref=C8E9FF004BDC578C6279FABECACBB9554A323C294F5BB794C7D37C5CB12292982DC999B2F21A60C2B850B302D50DE04B72A51CB28EC00641zDBDF) ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок (далее – Порядок ведения раздельного учета). Действующий Порядок ведения раздельного учета утвержден приказом Минтранса России от 23.10.2018 N 373 для доходов и расходов, распределенных на вид деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении". Данный порядок устанавливает правила ведения управленческого раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности субъектами естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок.

Согласно Порядку ведения раздельного учета доходы субъекта регулирования от пассажирских перевозок в пригородном сообщении, распределяются между субъектами Российской Федерации на основании данных первичного учета при расчете тарифа на перевозку пассажиров в пригородном сообщении. Распределение расходов субъекта регулирования между субъектами Российской Федерации производится пропорционально показателям, рассчитываемым для каждого субъекта Российской Федерации и приведенным в [таблице 3.4](consultantplus://offline/ref=345113766543C2B8FE9A9DDE53AF97078036DFDC60E4E7A30ECE16FEEC9535B84BD309602D9E312F98C4D6D8601188D29940695C904F93FFa4NAH). При этом в случае наличия возможности субъектом регулирования обеспечивается прямой учет расходов от пассажирских перевозок в пригородном сообщении в разрезе субъектов Российской Федерации.

Согласно представленной учетной политике организации (том 1) расходы по обычным видам деятельности формируются по следующим направлениям: пассажирские перевозки в пригородном сообщении, прочие виды деятельности. Распределение расходов на пассажирские перевозки в пригородном сообщении между субъектами РФ осуществляется в соответствии с Порядком ведения раздельного учета.

Согласно п. 13. Методики расчет НВВ субъекта регулирования осуществляется на очередной период регулирования на основе данных об экономически обоснованных затратах субъекта регулирования в целом в границах субъекта Российской Федерации, рассчитанных в соответствии с настоящей Методикой с учетом нормативной прибыли и рентабельности.

Согласно п. 19 Методики: при отражении субъектом регулирования в отчетной документации затрат в объеме, превышающем ранее учтенный при тарифном регулировании объем, их признание осуществляется с позиции экономической обоснованности, а также подконтрольности субъекту регулирования. При подтверждении регулирующим органом субъекта Российской Федерации целесообразности проведения указанных затрат, объем НВВ планового периода увеличивается на соответствующую сумму.

В то же время согласно п. 20 Методики при отражении субъектом регулирования в отчетной документации затрат в объеме меньшем ранее учтенного при тарифном регулировании, регулирующий орган субъекта уменьшает объем НВВ на соответствующую сумму. При выявлении экономически необоснованных доходов или расходов, в том числе связанных с нерациональным использованием производственных ресурсов и финансированием за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иной деятельности, не относящейся к этим услугам, данные средства подлежат исключению из НВВ.

В связи с вышеизложенным специалистом был проведен анализ экономической обоснованности расходов и доходов за отчётный период – 2018 год. Анализ представлен в приложении к экспертному заключению. Доходы, полученные от перевозки пассажиров за 2018 год составили 21186,809 тыс.руб, расходы – 21580,6 тыс.руб. Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счёту 90.1, 90.2 и отчету о продаже билетов (том 2) за 2018 год организация получает доходы по видам деятельности: провоз живности и багажа, при этом расходы по данным видам деятельности не выделяет. Специалист считает, что организация необоснованно финансирует за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иную деятельность, не относящуюся к этим услугам. Данные доходы организация указывает по строке доходы от платных пассажиров. Данные доходы в сумме 478,9 тыс.руб. подлежат исключению из НВВ. НВВ за 2018 год составит 21101,6 тыс.руб. Прибыль от осуществления регулируемой деятельности за 2018 год составила 85,2 тыс.руб. В связи с чем НВВ на период регулирования согласно Методике уменьшается на данную сумму.

Для прогнозирования расходов организации на период регулирования специалист опирался на Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года Минэкономразвития России от 30.09.2019. При формировании статей затрат анализировались расходы за отчетный период 2018 год, прогнозировались затраты на текущий период 2019 г. и период регулирования 2020 год, к статьям затрат применялся: индекс потребительских цен (ИПЦ) согласно данному прогнозу на 2019 год 104,7 (ИПЦ 104,7), индекс потребительских цен (ИПЦ) на 2020 год 103,0 (ИПЦ 103,0), индекс производства нефтепродуктов на 019 год 100,1, на 2020 год – 99,6, обеспечение электрической энергией, газом, паром, кондиционирование воздуха на 2019 год 105,4, на 2020 год 104,8.

Формирование экономически обоснованных затрат и доходов на период регулирования, произведено исходя из следующих показателей:

Объемные показатели работы пригородной железнодорожной компании принимаются по данным, предоставленными департаментом транспорта и связи Кемеровской области по запросу, в следующем размере:

- 414,836 тыс. вагоно-км,

- 10,4 тыс. вагоно-часов,

- 1,956 тыс. поездо-часов,

- 11462,27 тыс. пассажиро-км,

- 256,702 тыс.чел. – количество отправленных пассажиров.

Необходимую валовую выручку на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом пригородного сообщения на территории Кемеровской области на период регулирования АО «Краспригород» предлагает принять в размере 24217 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка АО «Краспригород» на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом пригородного сообщения на территории Кемеровской области на период регулирования по расчету специалиста составила 23807,33 тыс. руб. и включает в себя: специфические расходы (прямые производственные)АО «Краспригород» в сумме 21872,3 тыс.руб., в том числе: собственные расходы компании (прямые) – 7024,47 тыс. руб., расходы на услуги ОАО «РЖД», связанные с арендой подвижного состава 14847,82 тыс.руб., а также общехозяйственные и общепроизводственные расходы 1644,47 тыс. руб., прочие расходы – 169,12 тыс. руб., рентабельность в 206,63 тыс.руб., прибыль отчетного периода исключается из состава НВВ согласно Методике в сумме 85,2 тыс.руб. Расчет прилагается.

При расчете расходов на период регулирования специалист опирался на расшифровку затрат АО «Краспригород» по статьям и элементам затрат за отчетный период, прогнозе затрат на текущий период, предложение на период регулирования.

Собственные расходы компании, связанные с продажей билетов распределяются пропорционально отправленным пассажирам в соответствии с Порядком ведения раздельного учета т.к на предприятии не ведется прямого учета данных затрат на пригородные перевозки пассажиров в разрезе субъектов РФ.

* + 1. **Расходы по оплате труда** АО «Краспригород» предлагает принять в размере 4597 тыс.руб.

Согласно п. 49.6.1. Методики затраты на оплату труда () рассчитываются по формуле:



где:

 - расходы на оплату труда в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - прочие затраты на оплату труда в отчетном периоде, предшествующем текущему;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году);

 - доля расходов на оплату труда, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, определяется с учетом ретроспективного анализа зависимости затрат перевозчика от объемов работы за ряд лет или экспертных оценок (при отсутствии принимается равной 1);

 - прогнозное изменение объемных показателей деятельности субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении в текущем периоде по сравнению с предыдущим отчетным периодом, %;

Фпр(тек) - прочие затраты на оплату труда, планируемые в текущем периоде, учитываемые в составе расходов на оплату труда в соответствии с [подпунктами 1](consultantplus://offline/ref=0FDEF7D9ACA2583D169200BECC9BAEA719403AEDA84B5F68F12BD111AB2AE1375F4E8D71823444875F42F2EDCA75DF07EB40BEDC1246B473v5PFE) - [24 статьи 255](consultantplus://offline/ref=0FDEF7D9ACA2583D169200BECC9BAEA719403AEDA84B5F68F12BD111AB2AE1375F4E8D7183344C8E531DF7F8DB2DD202F05FBDC00E44B5v7PAE) главы 25 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 07.08.2000, N 32, ст. 3340).

Ввиду отсутствия информации о доле расходов на оплату труда, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, данный показатель принимается равным 1.

При этом согласно п. 49.1.5. Методики индекс изменения объемов работы, учитываемый при определении расходов перевозчика в плановом периоде по сравнению с предшествующим периодом (), рассчитывается по следующей формуле:

, (4)

где:

ОРt - объем работы субъекта регулирования в сфере железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, ожидаемый в текущем периоде (по году), выраженный в соответствующих единицах измерения;

ОРt-1 - объем работы субъекта регулирования в сфере железнодорожных перевозок в пригородном сообщении, в предшествующем периоде, выраженный в соответствующих единицах измерения.

Соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования принимается согласно приложению к Методике.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

, (20)

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

АО «Краспригород» представлено штатное расписание (том 1 доп. мат, стр. 2-13), справка о ССЧ и среднемес-й зар. плате (том 1 доп. материалов, стр. 68), расчет затрат на оплату труда, отчет о закрытии счетов, форма П4, коллективный договор, расшифровки расходов (том 1,2), уточненные материалы (исх. от 18.10.2019 №756).

Специалистом проведен анализ расходов АО «Краспригород» за отчетный и текущий периоды регулирования в соответствии с положениями Методики. Затраты принимаются по предложению в сумме 3991 тыс.руб. за отчетный период и 4424 тыс.руб. за текущий период регулирования. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – отправленные пассажиры),

** Р на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов (256,702-256)/256\*100=0,27.

При расчете расходов учитывается экономия ФОТ по плану мероприятий по оптимизации собственных расходов (том 2 стр. 460) в доле, приходящейся на Кемеровскую область пропорционально отправленным пассажирам.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

Соответственно **затраты на оплату труда АО «Краспригород» на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять по Кемеровской области в сумме 4551,97 тыс.руб.**

* + 1. **Отчисления на социальные нужды** АО «Краспригород» предлагает принять в размере 1393 тыс.руб.

Организацией представлены уведомления о размере страховых взносов, форма 4 ФСС за 2018, 1 полугодие 2019 г (том 1).

Согласно п. 49.6.2. отчисления на социальные нужды () рассчитываются по формуле:

, (6)

где:

Кс - коэффициент начислений на затраты на оплату труда.

Затраты на отчисления на социальные нужды на период регулирования предлагается принять с учетом коэффициента начислений по факту отчетного периода в размере 1384,64 тыс.руб.

* + 1. **Материальные затраты** АО «Краспригород» предлагает принять в размере 350 тыс.руб., в том числе материалы в размере 326 тыс.руб., прочие материальные затраты 17 тыс.руб.,топливо – 6 тыс.руб., электроэнергия 1 тыс.руб.

3.1. Согласно п. 49.6.3. материальные затраты (МЗ) складываются из расходов на топливо (Т), расходов на электроэнергию (Э), расходов по материалам (М) и прочих материальных затрат (Пмз).

МЗ = Т + Э + М + Пмз, (7)

где:

Т - расходы на топливо;

Э - расходы на электроэнергию;

М - затраты на материалы;

Пмз - прочие материальные затраты.

Согласно п. 49.6.3.3. Расходы на материалы (М) рассчитываются по формуле:

, (14)

где:

 - расходы на материалы в отчетном периоде, предшествующем текущему;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году);

 - доля расходов на материалы, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Ввиду отсутствия информации о доли расходов, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, данный показатель принимается равным 1.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

, (20)

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

Согласно 49.6.3.4. Методики прочие материальные затраты (Пмз) рассчитываются по формуле:

,

где:

 - прочие материальные затраты в отчетном периоде, предшествующем текущему;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году).

 - доля прочих материальных затрат, зависящих от объемов работы субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Ввиду отсутствия информации о доли расходов, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, данный показатель принимается равным 1.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

,

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

Расходы на топливо на прочие нужды (Тпн) рассчитываются по формуле:

, (10)

где:

 - расходы на топливо на прочие нужды в отчетном периоде;

 - доля расходов на топливо на прочие нужды, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении.

Ин - прогнозное значение индекса цен на производство нефтепродуктов, установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году).

Расходы на электроэнергию на прочие нужды (Эпн) рассчитываются по формуле:

, (13)

где:

 - расходы на электроэнергию на прочие нужды поездов в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - доля расходов на электроэнергию на прочие нужды, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении.

Иэл - прогнозное значение индекса роста цен на электроэнергию для всех категорий потребителей, за исключением населения, выраженный в процентах, на текущий период.

Организацией представлены: расшифровка материалов и прочих материальных расходов (том 1 доп мат,), анализ счета 20 (том 1 стр. 140), расшифровка расходов (том 2 стр. 486), уточненные материалы (исх. от 18.10.2019 №756).

Величина расходов **на материалы в отчетном периоде** составила 244,04 тыс.руб., в том числе:

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 244,04 тыс.руб. – по предложению организации за исключением расходов на рекламу, которые исключаются как экономически необоснованные на основании п. 20 Методики 1649/17, данные расходы не обязательны для осуществления регулируемой деятельности, организация несет расходы добровольно (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – отправленные пассажиры).

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (256-233,631)/233,631\*100=9,57.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 104,7.

Соответственно расходы на материалы **на текущий период при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять по Кемеровской области в сумме 279,98 тыс.руб.**

****Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов (256,702-256)/256\*100=0,27.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

Соответственно **затраты на материалы на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять в сумме 289,17 тыс.руб.**

Специалистом проанализирована величина прочих материальных расходов, **в отчетном и текущем периоде** расходы составили 15 и 16 тыс.руб. соответственно, в том числе:

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 15 и 16 тыс.руб. соответственно на отчетный и текущий период – по предложению организации (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – отправленные пассажиры).

****Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов (256,702-256)/256\*100=0,27.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

Соответственно **прочие материальные расходы на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять в сумме 16,53 тыс.руб.**

Величина расходов **на топливо в отчетном периоде** составила 3,9 тыс.руб., в том числе:

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 3,9 тыс.руб. – по предложению организации в целом по компании с распределением на Кемеровскую область пропорционально отправленным пассажирам (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – отправленные пассажиры).

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (256-233,631)/233,631\*100=9,57.

Ин по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 100,1.

Соответственно расходы на топливо **на текущий период при подстановке соответствующих значений в формулу составят 4,33 тыс.руб.**

****Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов (256,702-256)/256\*100=0,27.

Иэл по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 104,8.

Соответственно **затраты на топливо на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять в сумме 4,32 тыс.руб.**

Величина расходов **на электроэнергию в отчетном периоде** составила 0,6 тыс.руб., в том числе:

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 0,6 тыс.руб. – по предложению организации в целом по компании с распределением на Кемеровскую область пропорционально отправленным пассажирам (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – отправленные пассажиры).

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (256-233,631)/233,631\*100=9,57.

Иэл по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 105,4.

Соответственно расходы на электроэнергию **на текущий период при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять в сумме 0,72 тыс.руб.**

****Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов (256,702-256)/256\*100=0,27.

Иэл по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 104,8.

Соответственно **затраты на электроэнергию на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять в сумме 0,76 тыс.руб.**

4. **Прочие расходы** АО «Краспригород» предлагает принять в размере 656 тыс.руб.

Согласно 49.6.5. Методики прочие расходы (), за исключением услуг сторонних организаций, рассчитываются по формуле:



где:

 - прочие расходы в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - налог на имущество в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - сумма расходов на лизинг в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - доля прочих расходов, зависящих от объемов перевозок;

 - налог на имущество, прогнозируемый на текущий период;

 - расходы на лизинг, прогнозируемые на текущий период.

Ввиду отсутствия информации о доли расходов, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, данный показатель принимается равным 1.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

,

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

Организацией представлены расшифровки расходов, отчет о закрытии счетов (том 2), документы, подтверждающие расходы: договоры, бухгалтерские данные, счет-фактуры и пр. (том 1,2,3,4,5 доп.материалов), уточненные материалы (исх. от 18.10.2019 №756).

Величина прочих расходов **в отчетном периоде** составила 527,9 тыс.руб., в том числе:

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 527,9 тыс.руб. – по предложению организации за исключением в доле на Кемеровскую область расходов на рекламу, пользование товарным знаком, плата за пользование постельным бельем, услуги «тайный покупатель», расходы по передаче данных по транспортным картам (к Кемеровской области не относится), как экономически необоснованных. Данные расходы не обязательны для осуществления пригородных пассажирских перевозок, организация несет данные расходы добровольно. Проведение пожарно-технических обследований МВПС для поездов ГПКК "ЦТЛ", в доле на Кемеровскую область (Том 5 . 1786-1800, 1806), обслуживание биотуалетов на территории Красноярского края (том 2 стр. 779) исключаются т.к. не относятся к Кемеровской области. Согласно п. 20 Методики ФАС России 1649/17 при выявлении экономически необоснованных доходов или расходов, в том числе связанных с нерациональным использованием производственных ресурсов и финансированием за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иной деятельности, не относящейся к этим услугам, данные средства подлежат исключению из НВВ. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – отправленные пассажиры).

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (256-233,631)/233,631\*100=9,57.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 104,7.

Соответственно прочие расходы **на текущий период при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять в сумме 633,63 тыс.руб.**

****Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов (256,702-256)/256\*100=0,27.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

При планировании текущих расходов произведена корректировка арендной платы в связи с изменением арендуемых помещений в течение 2018 и 2019 года (пояснительная записка том 5 стр. 1801), представлены договоры аренды, на Кемеровскую область по пояснению организации приходится 261тыс.руб., согласно расшифровке прямых и общехозяйственных расходов (том 2 стр. 486) - 45,84% расходов на аренду приходится на прямые расходы. Также в состав расходов включено аренда и обслуживание модульных блоков сети вай фай - данное мероприятие было заложено в плановую рентабельность 2019 года (том 5 стр. 1768) в сумме согласно договорам с распределением на Кемеровскую область - пропорционально отправленным пассажирам. Расходы на разработку программного обеспечения: базы данных и сервера приложений для продажи билетов (том 2 доп. материалов) не включены т.к. данные расходы не были заявлены при регулировании тарифов на 2019 год, обоснование необходимости данных расходов не содержится в представленных материалах, обслуживание 5 биотуалетов на станциях при отсутствии санитарных комнат в Красноярском крае исключены как необоснованные и нецелесообразные т.к. данные станции не относятся к Кемеровской области.

Соответственно прочие **расходы на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу предлагается принять в сумме 650,81 тыс.руб.**

1. **Амортизацию** АО «Краспригород» предлагает принять в размере 146 тыс.руб.

Согласно п.49.6.4. Методики расчет амортизации осуществляется по объектам основных средств, находящихся на балансе перевозчика с учетом стоимости основных средств, сроков их полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 07.01.2002, N 2 (ч. 2), ст. 52), и норм амортизации.

АО «Краспригород» представлены оборотно-сальдовые ведомости по счетам 01, 02, 08 за 2018, 1 полугодие 2019 г. (том 1), а также расчет амортизации (том 2), ведомости амортизации нематериальных активов (том 1 доп.материалов), уточненные материалы (исх. от 18.10.2019 №756).

За отчетный период расходы на амортизацию составили 122,9 тыс.руб., за текущий период 118,06 тыс.руб., на период регулирования 122,66 тыс.руб. Согласно предоставленному расчету амортизации из состава амортизации отчетного периода исключены объекты, приобретение которых не было заложено в плановую смету 2018 года, т.к. не было предоставлено экономического обоснования необходимости приобретения данных основных средств (регистраторы переговоров локомотивные, сервер). Организацией предоставлен договор на приобретение мобильных терминалов сбора данных, которые были заложены в плановую смету 2019 года (том 1 доп мат, стр 78), вед-ть амортизации (том 1 доп. мат., стр71, 72). Расходы на период регулирования принимаются согласно предложению организации без учета амортизации объектов, приобретение которых не было заложено в плановую смету 2018 года т.к. не было предоставлено экономического обоснования необходимости приобретения данных основных средств (регистраторы переговоров, сервер ), в текущий период не включается амортизация ПК 15 ШТ, которые были учтены в плане 2019 года т.к. не предоставлено документов, подтверждающих приобретение данных ОС. Распределение на Кемеровскую область - пропорционально отправленным пассажирам.

6. **Расходы на услуги ОАО «РЖД»,** связанные с арендой подвижного состава, АО «Краспригород» предлагает принять в размере 14846 тыс.руб., из них по статьям затрат:

1. «Использование инфраструктуры железнодорожного транспорта» – 138 тыс.руб.

2. «Предоставление в пользование подвижного состава» – 4150 тыс. руб.;

3. «Управление и эксплуатация подвижного состава» – 5978 тыс. руб.-

4. «Расходы на ремонт подвижного состава», а именно: техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт подвижного состава – 4580 тыс.руб., а именно:

4.1. расходы на техническое обслуживание подвижного состава в сумме 1688 тыс.руб.

4.2. расходы на текущий ремонт подвижного состава в сумме 819 тыс.руб.,

4.3. расходы на капитальный ремонт подвижного состава в размере 2073 тыс.руб.

За отчётный период расходы принимаются в сумме 13821,4 тыс.руб., в том числе:

1. «Использование инфраструктуры железнодорожного транспорта» – 140 тыс.руб. по предложению организации в соответствии с представленным помесячным расчетом инфраструктуры на 2018 год (том 1 доп. мат., стр. 234)

2. «Предоставление в пользование подвижного состава» – 1937 тыс. руб. согласно дополнительно предоставленной помесячной расшифровке расходов на аренду подвижного состава (без ЦТЛ) по подвижным составам, приходящимся на Кемеровскую область;

3. «Управление и эксплуатация подвижного состава» –3927,9 тыс. руб.- согласно дополнительно предоставленной помесячной расшифровке расходов на аренду подвижного состава (без ЦТЛ) по подвижным составам, приходящимся на Кемеровскую область;

4. «Расходы на ремонт подвижного состава», а именно: техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт подвижного состава –7816,5 тыс.руб., а именно:

4.1. расходы на техническое обслуживание подвижного состава в сумме 2343,9 тыс.руб. согласно дополнительно предоставленной помесячной расшифровке расходов на аренду подвижного состава (без ЦТЛ) по подвижным составам, приходящимся на Кемеровскую область;

4.2. расходы на текущий ремонт подвижного состава в сумме 1591,9 тыс.руб., согласно дополнительно предоставленной помесячной расшифровке расходов на аренду подвижного состава (без ЦТЛ) по подвижным составам, приходящимся на Кемеровскую область;

4.3. расходы на капитальный ремонт исходя подвижного состава в размере 3880,6 тыс.руб. согласно дополнительно предоставленной помесячной расшифровке расходов на аренду подвижного состава (без ЦТЛ) по подвижным составам, приходящимся на Кемеровскую область.

Фиксированные ставки платы за услуги, связанные с арендой подвижного состава, оказываемые организацией, владеющей подвижным составом, в ценах 2018 года установлены приказом ФАС России от 08.08.2018 N 1109/18 "Об утверждении методики расчета ставок платы за услуги по аренде железнодорожного подвижного состава, управлению им, его эксплуатации, техническому обслуживанию и ремонту, оказываемые организациям в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении и фиксированных ставок платы за услуги, связанные с арендой подвижного состава, оказываемые организацией, владеющей подвижным составом" (далее - методика расчета ставок).

Согласно п. 5.1. методики расчета ставок фиксированные ставки в период 2019 - 2025 годы подлежат ежегодной индексации на уровне индекса потребительских цен, установленного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации, минус 0,1 процентный пункт.

Индекс потребительских цен по прогнозу Минэкономразвития на 2020 год составит 103,0, за минусом 0,1 процентный пункт - 102,9.

Расходы учитываются по ставкам ОАО «РЖД» для Красноярской железной дороги. Для перевозки пассажиров по данным департамента транспорта и связи Кемеровской области используется подвижной состав по моделям электропоездов: ЭР9ПК, ЭД9М.

Специалист считает экономически обоснованным принять расходы по данной статье на следующем уровне:

1. «Использование инфраструктуры железнодорожного транспорта» – 138 тыс.руб. – по предложению предприятия, представлен расчет затрат на инфраструктуру на 2020 год (том 1 доп. мат., стр. 237).

2. «Предоставление в пользование подвижного состава» – 4149,87 тыс. руб.

Ставка платы за предоставление в пользование моторвагонного подвижного состава устанавливается в расчете на 1 год, вне зависимости от объема транспортной работы в соответствии с п. 13 методики расчета ставок и дифференцируется по видам подвижного состава. Сумма расходов принимается исходя из объемных показателей согласно расшифровке департамента транспорта и связи Кемеровской области по аренде подвижного состава помесячно с учетом ставок ОАО «РЖД» за аренду МВПС в разрезе серий подвижного состава с ИПЦ по прогнозу МЭР на 2020 год 103,0 минус 0,1 процентный пункт согласно Методике расчета ставок.

3. «Управление и эксплуатация подвижного состава» –5977,57 тыс.руб.

Ставка платы за управление и эксплуатацию подвижного состава устанавливается в расчете на 1 поездо-час по видам подвижного состава, установленные на плановый период согласно с п. 20 методики расчета ставок. Расчет произведен исходя из поездо-часов из объемных показателей согласно расшифровке департамента транспорта и связи Кемеровской области на период регулирования и расчетных ставок на период регулирования согласно методике расчета ставок с ИПЦ по прогнозу МЭР на 2020 год 103,0 минус 0,1 процентный пункт.

4. «Расходы на ремонт подвижного состава», а именно: техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт подвижного состава с учетом серий подвижного состава – 4582,38 тыс.руб., а именно:

4.1. расходы на техническое обслуживание подвижного состава в сумме 1690,63 тыс.руб.

Ставка платы за техническое обслуживание подвижного состава устанавливается в расчете на вагоно-км по видам подвижного состава. Расчет произведен исходя из вагоно-км на период регулирования по данным департамента транспорта и связи Кемеровской области и расчетных ставок на период регулирования согласно методике расчета ставок с ИПЦ по прогнозу МЭР на 2020 год 103,0 минус 0,1 процентный пункт.

4.2. расходы на текущий ремонт подвижного состава в сумме 819,12 тыс.руб.

Ставка платы за текущий ремонт подвижного состава устанавливается в расчете на вагоно-км по видам подвижного состава. Расчет произведен исходя из вагоно-км на период регулирования по данным департамента транспорта и связи Кемеровской области и расчетных ставок на период регулирования согласно методике расчета ставок с ИПЦ по прогнозу МЭР на 2020 год 103,0 минус 0,1 процентный пункт.

4.3. расходы на капитальный ремонт подвижного состава в размере 2072,64 тыс.руб.

Ставка платы за капитальный ремонт подвижного состава устанавливается в расчете на вагоно-км по видам подвижного состава. Расчет произведен исходя из вагоно-км на период регулирования по данным департамента транспорта и связи Кемеровской области и расчетных ставок на период регулирования согласно методике расчета ставок с ИПЦ по прогнозу МЭР на 2020 год 103,0 минус 0,1 процентный пункт.

7. **Общехозяйственные и общепроизводственные расходы** АО «Краспригород» предлагает принять в размере 1783 тыс.руб.

Согласно п. 49.10. Методики расчет ожидаемых в текущем периоде общепроизводственных, общехозяйственных расходов компании пригородных пассажирских перевозок производится по следующей формуле:



где:

 - величина общепроизводственных расходов за отчетный период, предшествующий текущему;

 - величина общехозяйственных расходов за отчетный период, предшествующий текущему;

 - величина корректировки общепроизводственных и общехозяйственных расходов, производимой с учетом выявленных по данным отчетности за предшествующий период избыточных и непроизводительных расходов, изменения структуры затрат в связи с незапланированным ростом цен на продукцию и услуги, необходимые для осуществления регулируемой деятельности, внедрением инновационных технологий и внедрением новой техники и оборудования;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году).

При этом при определении экономически обоснованных затрат субъекта регулирования (в целом и по субъектам Российской Федерации) величина общепроизводственных и общехозяйственных расходов субъекта регулирования, относимых на вид деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" определяется регулирующим органом с учетом обосновывающих материалов субъекта регулирования и доли таких затрат в суммарных затратах в отчетном периоде.

Согласно п. 49.16. Методики размер экономически обоснованных затрат (Ер), проектируемых на период регулирования, определяется следующим образом:

, (21)

где:

 - специфические (прямые производственные) расходы субъекта регулирования, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации);

 - общепроизводственные и общехозяйственные расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.10](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758D2DF29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики;

 - прочие расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.11](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758C23F29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики.

Организацией представлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2018 год, расшифровка затрат (том 2 стр. 399, 486), уточненные материалы (исх. от 18.10.2019 №756).

Специалистом проведен анализ расходов АО «Краспригород» на период регулирования в соответствии с положениями Методики.Расходы за отчетный период предлагается принять по предложению организации в сумме 1483 тыс.руб., на текущий период 1590,66 тыс.руб., на период регулирования 1644,47 тыс.руб.

При планировании текущих расходов произведена корректировка на стоимость аутсорсинга согласно представленному договору и данным бух.учета (том 1 доп. мат., стр. 296-322) т.к. в отчетном периоде услуга оказывалась с апреля 2018 года, пояснительная записка представлена в томе 5 доп. мат., стр. 1801, также представлена справка о том, что штатная единица «Уборщик производственных и служебных помещений 2 разряда» вакантна в связи с увольнением сотрудника с 20.04.2018 и выполнением работ по уборке офисных помещений ООО «Примекс» (том 2). Также при планировании текущих расходов произведена корректировка арендной платы в связи с изменением арендуемых помещений в течение 2018 и 2019 года (пояснительная записка том 5 стр. 1801), представлены договоры аренды, на Кемеровскую область по пояснению организации приходится 261 тыс.руб., согласно расшифровке размера аренды том 2 стр. 486 - 54,16% приходится на ОХР. При планировании расходов на текущий период регулирования к расходам применялся ИПЦ 104,7, на период регулирования – 103,0 без индексации амортизации и налогов согласно расшифровке организации (том 2 стр. 486, доп. материалы стр. 23). Из расходов исключена амортизация автомобиля «Тойота камри» как экономически необоснованная т.к. приобретение данного дорогостоящего авто не было заложено в плановую смету 2019 года (исключено на основании п. 20 Методики 1649/17). При рассмотрении тарифов 2019 года регулирующим органом было согласовано приобретение автомобиля УАЗ Патриот, в связи с чем специалист считает обоснованным принять амортизацию из расчета рыночной стоимости УАЗ Патриот в сумме 819,9 тыс.руб., срока полезного использования 5 лет, с распределением пропорционально отправленным пассажирам.

8. **Прочие расходы** АО «Краспригород» предлагает принять в размере 224 тыс.руб.

Согласно п. 49.11. Методики оценка ожидаемых на текущий период прочих расходов производится на основе анализа обосновывающих документов, предоставляемых субъектом регулирования, с учетом целевых направлений использования кредитных ресурсов, источников валютных поступлений, прогноза изменения платы, взимаемой кредитными организациями за расчетно-кассовое обслуживание и инкассацию денежных средств, а также иных факторов, влияющих на динамику изменения прочих расходов перевозчика.

Согласно п. 49.16. Методики размер экономически обоснованных затрат (Ер), проектируемых на период регулирования, определяется следующим образом:

, (21)

где:

 - специфические (прямые производственные) расходы субъекта регулирования, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации);

 - общепроизводственные и общехозяйственные расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.10](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758D2DF29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики;

 - прочие расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.11](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758C23F29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики.

Организацией представлено расшифровка прочих расходов (Том 2 стр. 436), оборотно-сальдовая ведомость по счёту 91.2 за 2018 год, 1 полугодие 2019 (том 2) ,уточненные материалы (исх. от 18.10.2019 №756).

Специалистом проведен анализ прочих расходов АО «Краспригород» на период регулирования в соответствии с положениями Методики.Расходы (91 счет) за отчетный период принимаются в сумме 156,8 тыс.руб., на текущий период 164,2 тыс.руб., на период регулирования 169,12 тыс.руб.

Специалист считает экономически обоснованным принять следующие расходы приходящиеся на Кемеровскую область за отчетный период: услуги банка, материальная помощь на погребение, частичное возмещение стоимости путевок в пионерские лагеря, услуги депозитария в доле по предложению организации. Остальные расходы экономически не обоснованы. Согласно п. 20 Методики ФАС России 1649/17 при выявлении экономически необоснованных доходов или расходов, в том числе связанных с нерациональным использованием производственных ресурсов и финансированием за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иной деятельности, не относящейся к этим услугам, данные средства подлежат исключению из НВВ.. При планировании расходов на текущий период регулирования к расходам применялся ИПЦ 104,7, на период регулирования – 103,0.

Специалист считает нерациональными и экономически не обоснованными расходы по статьям: выплаты неработающим пенсионерам по коллективному договору (выплаты бывшим работникам организации не обязательны по законодательству, организация несет их добровольно), и другие выплаты по коллективному договору сверх установленных законодательством, целевые отчисления в Дорпрофжел КЖД (обоснование данных расходов в представленных материалах не содержится, данные расходы организация несет добровольно, расход ы не обязательны для оказания регулируемых услуг), выплаты к юбилеям, рождению ребенка, и пр. (данные расходы не обязательны по законодательству, организация несет их добровольно), прочие расходы (кроме услуг депозитария) (данные расходы не обоснованы, не расшифровано какие именно материалы и основные средства списаны в отчетном периоде и какие планируются к списанию и обоснование стоимости и отнесения данных расходов на регулируемые виды деятельности).

Согласно п. 20 Методики При выявлении экономически необоснованных доходов или расходов, в том числе связанных с нерациональным использованием производственных ресурсов и финансированием за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иной деятельности, не относящейся к этим услугам, данные средства подлежат исключению из НВВ.

Согласно статье 41 Трудового кодекса Российской федерации в коллективном договоре с учетом финансово-экономического положения работодателя могут устанавливаться льготы и преимущества для работников, условия труда, более благоприятные по сравнению с установленными законами, иными нормативными правовыми актами, соглашениями. Следовательно, несение данных расходов является правом, а не обязанностью работодателя и может устанавливаться с учетом финансово-экономического положения работодателя.

Затраты на социальные выплаты сверх уровня, предусмотренного законодательством - напрямую не связаны с осуществлением регулируемой деятельности организации, расходы на их выплату не могут перекладываться на потребителей ресурса, то есть данные расходы не являются экономически обоснованными.

Расходы на выплаты неработающим сотрудникам компании, а именно -пенсионерам - считаем нерациональными.

9. **Рентабельность и инвестиционная программа.**

АО «Краспригород» представлены расшифровки рентабельности, инвестиционная программа, коммерческие предложения, прайсы, расшифровка нормативной прибыли (том2).

Согласно п. 8 Методики экономически обоснованный уровень тарифов в отношении работ (услуг) субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в субъектах Российской Федерации, определяется в соответствии с [пунктами 10](consultantplus://offline/ref=47042CC8DC6957BB33C84AF8BB35744B944F9236C98934CCD729085720A9EEEC834E6B9457CFD0CA46FEA88B84C68025E62EA93BE23AA5A1b4xEE) - [27](consultantplus://offline/ref=47042CC8DC6957BB33C84AF8BB35744B944F9236C98934CCD729085720A9EEEC834E6B9457CFD0CF43FEA88B84C68025E62EA93BE23AA5A1b4xEE) Методики, и предусматривает учет капитальных вложений согласно инвестиционной программе перевозчика, согласованной субъектом Российской Федерации, и предельный минимальный уровень рентабельности (1% к сумме прямых производственных затрат), которая может быть направлена на улучшение транспортного обслуживания населения, развитие технической и технологической оснащенности перевозчика, социальные выплаты и иные мероприятия, создание фондов целевого назначения (накопления, потребления, социальной сферы), иные направления деятельности, предусмотренные уставом предприятия.

Организацией представлена инвестиционная программа на период регулирования. Источником финансирования инвестиционной программы по предложению организации является накопленная амортизация. В составе инвестиционной программы АО «Краспригород» предлагает согласовать следующие мероприятия:

1. Приобретение рабочих станций (персональные компьютеры).

По пояснению организации в продолжение поэтапной замены устаревшего оборудования со сроком эксплуатации, превышающим 7-8 лет, в период 2020-2022 годов планируется ежегодное обновление, по 15 персональных компьютеров в год, для его замены во всех стационарных кассах на рабочих местах билетных кассиров. Характеристики персонального компьютера обусловлены требованиями программного обеспечения «АСУПБ» - клиентским приложением и базой данных, а также с учетом на перспективу развития технологий в области продажи билетов на последующие 5 лет.

В качестве подтверждения стоимости ПК представлено коммерческое предложение на приобретение персональных компьютеров ООО «Техномакс-Красноярск» на сумму 62,4 тыс.руб./ед. с НДС. Мероприятие по приобретению ПК в количестве 15 шт. предлагается рассмотреть в сумме 750 тыс.руб. без НДС с отнесением на Кемеровскую область в доле пропорционально отправленным пассажирам.

1. Система видеонаблюдения.

По пояснению организации необходимо оснащение пригородных билетных касс вокзала Красноярска системой видеонаблюдения. Система видеонаблюдения необходима в рамках безопасности, клиентоориентированности, а также для принятия решений при проведении разборов в случае поступления жалоб от пассажиров, для недопущения конфликтных ситуаций между кассиром и пассажиром.

Учитывая, что системой видеонаблюдение планируется оснастить пригородные кассы Красноярского края специалист считает, что данные расходы должны относиться на Красноярский край напрямую, без распределения на Кемеровскую область.

1. Приобретение сетевого хранилища.

По пояснению организации для повышения надежности хранения данных компании, обеспечения резервного копирования основанного файл сервера и бухгалтерской базы 1с, в целях обеспечения мгновенного восстановления данных в случае, повреждения серверного оборудования, случайного удаления или повреждения данных при вирусных атаках, необходимо приобрести сетевое хранилище данных. В 2020 году запланировано приобретение сетевого хранилища.

В качестве подтверждения стоимости представлен прайс на приобретение сетевого накопителя поставщика «Е2Е4» на сумму 76,1 тыс.руб./ед. с НДС. Мероприятие по приобретению сетевого накопителя в количестве 1 шт. предлагается рассмотреть в сумме 63,4 тыс.руб. без НДС с отнесением на Кемеровскую область в доле пропорционально отправленным пассажирам.

1. Приобретение МФУ Konica Minolta bizhub C458.

По пояснению организации для замены устаревшего оборудования со сроком эксплуатации, превышающим 7-8 лет, в 2020 году планируется приобрести многофункциональное устройство МФУ Konica Minolta bizhub C458. Данное оборудование необходимо для печати большими тиражами расписания, презентаций, цветных информационных листовок, буклетов.

В качестве подтверждения стоимости представлен прайс на приобретение МФУ Konica Minolta bizhub C458 поставщика «Konica Minolta» на сумму 648,7 тыс.руб./ед. с НДС. Мероприятие по приобретению сетевого накопителя в количестве 1 шт. предлагается рассмотреть в сумме 540,58 тыс.руб. без НДС с отнесением на Кемеровскую область в доле пропорционально отправленным пассажирам.

1. Приобретение легкового автомобиля **Lada Largus Cross 7 м.**

По пояснению организации приобретение легкового автомобиля Lada Largus Cross 7 м для служебных поездок, взамен устаревшего и планируемого к реализации легкового автомобиля Peugeot Partner.

Автомобиль Peugeot Partner эксплуатируется с января 2012 года. В 2020 году данный автомобиль планируется реализовать, средства от его реализации направить на покупку нового легкового автомобиля.

Пробег автомобиля PEUGEOT PARTNER за 8 лет эксплуатации составляет 295 тыс.км, т.к. автомобиль интенсивно использовался для служебных поездок. В 2020 году пробег автомобиля составит не менее 350 тыс.км. Ресурс двигателя и коробки передач автомобиля, согласно данным завода-изготовителя, приблизительно составляет 200 тыс.км, т.е. в 2020 году будет достигнут критический показатель, что обусловит естественные поломки, требующие дорогостоящих ремонтов. Срок начисления амортизации по автомобилю PEUGEOT PARTNER завершен в 2015 году, первоначальная стоимость в полном объеме списана на затраты, остаточная стоимость 0 руб.

Рыночная стоимость автомобиля PEUGEOT PARTNER 2011 года выпуска с пробегом 100-150 тыс.км составляет 250 тыс.руб., с пробегом 300-350 тыс.км – не более 230 тыс.руб. Доходы от продажи автомобиля PEUGEOT PARTNER 2011 года выпуска с пробегом 350 тыс.км будут запланированы в бюджете на 2020 год по статье «Прочие доходы» в размере 191,6 тыс.руб. без НДС (230 тыс.руб./1,2).

Взамен автомобиля PEUGEOT PARTNER планируется приобрести для служебных поездок легковой автомобиль Lada Largus Cross 7 м, 2020 года выпуска, с объемом двигателя 1,6 литра, отечественной марки.

Производственная необходимость приобретения автомобиля обусловлена острой необходимостью обеспечения служебных поездок.

Стоимость приобретения автомобиля Lada Largus Cross 7 м – 620,83 тыс.руб. Приобретение автомобиля Lada Largus Cross 7 м будет осуществлено только в случае продажи автомобиля PEUGEOT PARTNER.

В качестве подтверждения стоимости представлен прайс на приобретение автомобиля поставщика «Медведь Лада» на сумму 744,999 тыс.руб./ед. с НДС. Мероприятие по приобретению автомобиля в количестве 1 шт. предлагается рассмотреть за минусом суммы от продажи PEUGEOT PARTNER в сумме 429,15 тыс.руб. без НДС с отнесением на Кемеровскую область в доле пропорционально отправленным пассажирам.

АО «Краспригород» предлагает направить рентабельность на организацию доставки разъездных билетных кассиров к месту отправления пригородного поезда и от места его прибытия в случаях раннего отправления (ранее 6 утра) или позднего прибытия поезда (позднее 24.00 час). Данную меру предлагается рассмотреть в качестве социальной гарантии работников. Согласно расшифровке организации расходы, приходящиеся на Кемеровскую область составят 25,55 тыс.руб. (мероприятие предусморено коллективным договором на 2020-2022 гг.

Также АО «Краспригород» предлагает обновление мобильного кассового оборудования для оформления проездных документов в поездах на операционной системе Android и доработка программного обеспечения. В состав расходов входит приобретение кассовой техники в количестве 120 ед. по цене 30 тыс.руб. на общую сумму 3600 тыс.руб. и стоимость доработки программного обеспечения в сумме 3000 тыс.руб. Новое оборудование позволит обеспечить оформление проездных документов за наличный расчёт, функции считывания банковских карт для безналичного расчета в поездах и пр. Расходы на Кемеровскую область составят 153,9 тыс.руб.

АО «Краспригород» представлено письмо департамента транспорта и связи Кемеровской области о согласовании использования предложенных направлений рентабельности в связи с необходимостью модернизации оборудования для повышения эффективности работы сотрудников и специфики работы предприятия, а также письмо о согласовании инвестиционной программы.

Предлагаем рассматривать в качестве источника финансирования инвестиционной программы – планируемую амортизацию, в качестве источника приобретения основных средств, для улучшения транспортного обслуживания населения, технической и технологической оснащенности перевозчика– планируемую амортизацию и рентабельность (частично в сумме не покрытой амортизацией). Ввиду позднего окончания работы мойщиков по информации АО «Краспригород» (23:40) на станции Междуреченск и отсутствия курсирования общественного транспорта в позднее время, предлагаем рассмотреть направление рентабельности на социальные выплаты на доставку мойщиков-уборщиков подвижного состава на Кемеровскую область в сумме 25,5 тыс.руб. по предложению организации.



Согласно п. 30 Методики тариф за проезд пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в субъекте Российской Федерации устанавливается регулирующим органом с учетом доступности для населения услуг железнодорожного пассажирского транспорта в пригородном сообщении, обеспечивающих оптимизацию ценовых и временных параметров перевозок, качества пассажирских перевозок, устанавливающих уровень комфортности подвижных составов, их наполняемости, скорости и графика движения составов на маршруте и других параметров, а также максимального уровня платы, определяемого на основании стоимости альтернативного способа проезда (смежным видом транспорта в пригородном или межрегиональном сообщении, либо железнодорожным транспортом в дальнем следовании). При этом тариф за проезд устанавливается с учетом реальных располагаемых доходов населения соответствующего субъекта Российской Федерации, опубликованных органом государственной статистики, в субъекте, и его рост не может превышать уровень индекса потребительских цен (в среднем по году) в соответствии с одобренным Правительством Российской Федерации в соответствии со [статьей 26](consultantplus://offline/ref=C252180EF0BB3ABE397F9A0345705178FAEDFBC70FD7D623FC39B89DC57D187DF862CEF0031FDD0226AE78D66C50483A899F5981E6602034t42DE) Федерального закона от 28 июня 2014 г. N 172-ФЗ "О стратегическом планировании в Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, N 26 (часть I), ст. 3378; 2016, N 26 (часть I), ст. 3879; N 27 (часть I), ст. 4210; 2017, N 45, ст. 6573) прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации (далее - Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации) на соответствующий период регулирования.

По данным официальной статистической публикации Кемеровостата «Социально-экономическое положение Кемеровской области в январе-октябре 2019 года», расположенной на сайте <https://kemerovostat.gks.ru> среднемесячная заработная плата одного работника номинальная в январе-октябре 2019 года составляет 40642 руб., рост номинальной заработной платы к январю-октябрю 2018 года составил 109,6%, реальной заработной платы – 103,5%.

График движения пригородных электропоездов, их наполняемость и другие параметры постоянно контролируются департаментом транспорта и связи Кемеровской области в соответствии с заключенным контрактом на период регулирования.

Уровень платы проанализирован и не превышает максимальной стоимости альтернативного способа проезда (в междугороднем и пригодном сообщении автомобильным транспортом и железнодорожным транспортом в дальнем следовании).



Предлагается установить тариф для населения по зонам с ростом, не превышающим уровень индекса потребительских цен на 2020 год (103,0) по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России. Расчет платы граждан с учетом предлагаемых тарифов прилагается.

С учетом вышеизложенного можно сделать вывод о доступности предлагаемых тарифов для населения.

Доходы компании по Кемеровской области за 2020 год 23807,33 тыс.руб., в том числе доходы от платных пассажиров 9904,21 тыс.руб., от железнодорожников 1332,32 тыс.руб., от федеральных льготников 731,34 тыс.руб., от военнослужащих и вохр 4,62 тыс.руб., бюджетное финансирование из бюджета составит 11834,83 тыс.руб.

На основании вышеизложенного, специалистом региональной энергетической комиссии Кемеровской области предлагается установить экономически обоснованный уровень тарифов по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении по Кемеровской области в размере 2,08 руб./пассажиро-км.

С 01.01.2020 предлагается принять тарифы для населения дифференцировано по зонам:

1. На услуги по перевозке пассажиров, не имеющих права бесплатного проезда железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области с ростом не выше 103,0, в следующем размере:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 20,0 |
| 2 | 6 - 15 | 29,0 |
| 3 | 16 - 25 | 39,0 |
| 4 | 26 - 35 | 43,0 |
| 5 | 36 - 45 | 51,0 |
| 6 | 46 - 55 | 55,0 |
| 7 | 56 - 65 | 61,0 |
| 8 | 66 - 75 | 74,0 |

2. На услуги по перевозке детей в возрасте от 5 до 7 лет железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области с ростом не выше 103,0, в следующем размере:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 10,0 |
| 2 | 6 - 15 | 14,5 |
| 3 | 16 - 25 | 18,5 |
| 4 | 26 - 35 | 21,5 |
| 5 | 36 - 45 | 25,5 |
| 6 | 46 - 55 | 27,5 |
| 7 | 56 - 65 | 30,5 |
| 8 | 66 - 75 | 37,0 |

Приложение 1







Приложение 2







Приложение 3



Приложение № 45 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Тарифы на услуги по перевозке пассажиров, не имеющих права бесплатного проезда железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области**

**для АО «Краспригород»**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 20,0 |
| 2 | 6 - 15 | 29,0 |
| 3 | 16 - 25 | 39,0 |
| 4 | 26 - 35 | 43,0 |
| 5 | 36 - 45 | 51,0 |
| 6 | 46 - 55 | 55,0 |
| 7 | 56 - 65 | 61,0 |
| 8 | 66 - 75 | 74,0 |

Приложение № 46 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Тарифы на услуги по перевозке детей в возрасте от 5 до 7 лет железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области для АО «Краспригород»**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 10,0 |
| 2 | 6 - 15 | 14,5 |
| 3 | 16 - 25 | 18,5 |
| 4 | 26 - 35 | 21,5 |
| 5 | 36 - 45 | 25,5 |
| 6 | 46 - 55 | 27,5 |
| 7 | 56 - 65 | 30,5 |
| 8 | 66 - 75 | 37,0 |

Приложение № 47 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Заключение региональной энергетической комиссии Кемеровской области по уровню доходов и экономически обоснованных затрат на перевозку пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области**

**АО «Кузбасс-пригород»**

В РЭК КО поступило обращение от АО «Кузбасс-пригород» о необходимости установления тарифов на перевозку пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области на 2020 год.

Специалистом региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист) рассмотрено обоснование представленных материалов по расчету тарифов АО «Кузбасс-пригород» на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области, проведен анализ экономической обоснованности понесенных расходов, произведен расчет доходов. Расчет расходов и доходов на период регулирования представлен в приложении.

При формировании расходов специалист опирался на положения действующего законодательства и Методики расчета экономически обоснованного уровня затрат, учитываемых при формировании экономически обоснованного уровня тарифов за услуги субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении, утвержденной приказом ФАС России от 05.12.2017 № 1649/17 (далее–Методика).

Согласно п. 6 Методики расчет экономически обоснованных затрат, учитываемых при формировании цен (тарифов) на услуги субъектов естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении в субъектах Российской Федерации и экономически обоснованного уровня тарифов в отношении работ (услуг) субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении осуществляется на основе данных бухгалтерского учета, в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, и данных, полученных в ходе ведения раздельного учета, в соответствии с [Порядком](consultantplus://offline/ref=C8E9FF004BDC578C6279FABECACBB9554A323C294F5BB794C7D37C5CB12292982DC999B2F21A60C2B850B302D50DE04B72A51CB28EC00641zDBDF) ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок, утвержденным приказом Минтранса России от 12 августа 2014 года N 225 (зарегистрирован Минюстом России 15 декабря 2014 года, регистрационный N 35169) для расходов, распределенных на вид деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении".

На предприятии разработан порядок ведения раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности, согласно которому разработан порядок отнесения затрат, приходящихся на Кемеровскую область (том 1).

В соответствии с п. 7 методики экономически обоснованный уровень тарифов за услуги субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении устанавливается в расчете на единицу работы на период регулирования с учетом обеспечения безубыточной деятельности перевозчика и реализации его инвестиционной программы.

Согласно п. 13. Методики расчет НВВ субъекта регулирования осуществляется на очередной период регулирования на основе данных об экономически обоснованных затратах субъекта регулирования в целом в границах субъекта Российской Федерации, рассчитанных в соответствии с Методикой с учетом нормативной прибыли и рентабельности.

Согласно п. 19 Методики: при отражении субъектом регулирования в отчетной документации затрат в объеме, превышающем ранее учтенный при тарифном регулировании объем, их признание осуществляется с позиции экономической обоснованности, а также подконтрольности субъекту регулирования. При подтверждении регулирующим органом субъекта Российской Федерации целесообразности проведения указанных затрат, объем НВВ планового периода увеличивается на соответствующую сумму.

В то же время согласно п. 20 Методики при отражении субъектом регулирования в отчетной документации затрат в объеме меньшем ранее учтенного при тарифном регулировании, регулирующий орган субъекта уменьшает объем НВВ на соответствующую сумму. При выявлении экономически необоснованных доходов или расходов, в том числе связанных с нерациональным использованием производственных ресурсов и финансированием за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иной деятельности, не относящейся к этим услугам, данные средства подлежат исключению из НВВ.

В связи с вышеизложенным специалистом был проведен анализ экономической обоснованности расходов и доходов АО «Кузбасс-пригород» за отчётный период - 2018 год с целью обеспечения безубыточности деятельности перевозчика. Анализ представлен в приложении к экспертному заключению. По расчету специалиста доходы от перевозки пассажиров в пригородном сообщении на территории Кемеровской области за отчетный период согласно данным бухгалтерского учета и расшифровкам организации (том 2, стр. 200, том 3, стр. 155, 152) составили 493697,16 тыс.руб., расходы 502592,55 тыс.руб.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счёту 90.1 и 90.2 за 2018 год организация получает доходы по видам деятельности: информационные услуги, выдача справки, начеты билетных кассиров, перевозку ручной клади сверх норм провоза бесплатного багажа, продажа карманного расписания, прочие услуги, сбор за комфорт, сбор за оказание услуг по оформлению проезда в поезде, услуги копирования, информационные услуги, при этом расходы по данным видам деятельности не выделяет. Специалист считает, что организация необоснованно финансирует за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иную деятельность, не относящуюся к этим услугам. Данные доходы в сумме 1419,01 тыс.руб. подлежат исключению из НВВ на основании п. 20 Методики.

Позиция регулирующего органа по данному вопросу была поддержана Кемеровским областным судом в решении по делу № 3-496/2015.

Разница между доходами и расходами для осуществления регулируемой деятельности за 2018 год составил – 7476,38 тыс.руб. (493697,16-(502592,55-1419,01).

При формировании плановых расходов 2018 года из НВВ была исключена прибыль, полученная в отчетном периоде (2016 год) в результате снижения расходов в сумме 27694,72 тыс.руб. за минусом корректировок: фактических расходов 2015 года, не учтенных при тарифном регулировании в сумме 6063,06 тыс.руб., а также убытков по итогам рассмотрения доходов и расходов за 1 полугодие 2017 года по обращению организации в сумме 734,38 тыс.руб. Однако при тарифном регулировании 2019 года уже рассматривались экономически обоснованные затраты 2017 года, финансовый результат в целом с учетом неучтенных расходов 2015 года на сумму 6063,06 тыс.руб. Соответственно НВВ 2018 года уменьшается на сумму прибыли, заложенную в плане 2018 года без учета ранее рассмотренных корректировок (т.к. они рассмотрены при регулировании на 2019 год) в сумме 27694,72 тыс.руб. Необходимая валовая выручка (НВВ) за отчётный период составила 473478,82 тыс.руб.

Соответственно НВВ на период регулирования согласно п.19 Методики снижается на 20218,34 тыс.руб. (27694,72-7476,38).

Для прогнозирования расходов организации на период регулирования специалист опирался на Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года Минэкономразвития России от 30.09.2019. При формировании статей затрат анализировались расходы за отчетный период 2018 год, прогнозировались затраты на текущий период 2019 г. и период регулирования 2020 год, к статьям затрат применялся: индекс потребительских цен (ИПЦ) согласно данному прогнозу на 2019 год 104,7 (ИПЦ 104,7), а также индекс потребительских цен (ИПЦ) на 2020 год 103,0 (ИПЦ 103,0).

Формирование экономически обоснованных затрат и доходов на период регулирования, произведено исходя из следующих показателей:

Объемные показатели работы пригородной железнодорожной компании принимаются в соответствии с письмом, предоставленным департаментом транспорта и связи Кемеровской области, в следующем размере:

- 8267,43 тыс.вагоно-км,

- 199,77651 тыс. вагоно-часов,

- 41,43494 тыс. поездо-часов,

- 153510 тыс.пассажиро-км,

- 19 чел. средняя населенность вагонов,

- 4346,39 тыс.чел. – количество отправленных пассажиров.

Необходимая валовая выручка на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом пригородного сообщения на территории Кемеровской области на период регулирования АО «Кузбасс-пригород» предлагает принять в размере 930116,43 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка АО «Кузбасс-пригород» на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом пригородного сообщения на территории Кемеровской области на период регулирования по расчету специалиста составила 538250,34 тыс. руб. и включает в себя: специфические расходы (прямые производственные) расходы АО «Кузбасс-пригород»: собственные расходы компании (прямые) – 94285,96 тыс. руб., расходы на услуги ОАО «РЖД», связанные с арендой подвижного состава 404584,47 тыс.руб., а также общехозяйственные и общепроизводственные расходы 54972,62 тыс. руб., прочие расходы 2580,46 тыс. руб., рентабельность в сумме 2045,18 тыс.руб.

При расчете расходов на период регулирования специалист опирался на расшифровку затрат АО «Кузбасс-пригород» по статьям и элементам затрат за отчетный период, прогнозе затрат на текущий период, представленным подтверждающим расходы материалам.

* + 1. **Расходы по оплате труда** АО «Кузбасс пригород» предлагает принять в размере 70556,98 тыс.руб.

Согласно п. 49.6.1. Методики затраты на оплату труда () рассчитываются по формуле:



где:

 - расходы на оплату труда в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - прочие затраты на оплату труда в отчетном периоде, предшествующем текущему;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году);

 - доля расходов на оплату труда, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, определяется с учетом ретроспективного анализа зависимости затрат перевозчика от объемов работы за ряд лет или экспертных оценок (при отсутствии принимается равной 1);

 - прогнозное изменение объемных показателей деятельности субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении в текущем периоде по сравнению с предыдущим отчетным периодом, %;

Фпр(тек) - прочие затраты на оплату труда, планируемые в текущем периоде, учитываемые в составе расходов на оплату труда в соответствии с [подпунктами 1](consultantplus://offline/ref=0FDEF7D9ACA2583D169200BECC9BAEA719403AEDA84B5F68F12BD111AB2AE1375F4E8D71823444875F42F2EDCA75DF07EB40BEDC1246B473v5PFE) - [24 статьи 255](consultantplus://offline/ref=0FDEF7D9ACA2583D169200BECC9BAEA719403AEDA84B5F68F12BD111AB2AE1375F4E8D7183344C8E531DF7F8DB2DD202F05FBDC00E44B5v7PAE) главы 25 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 07.08.2000, N 32, ст. 3340).

Организацией представлен расчёт доли расходов, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении (экспертная оценка) (том 3, стр. 145) в разрезе должностей работников, согласно которому доля расходов, зависящих от объемов работ по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава – 0,952, доля расходов, связанных с продажей проездных билетов 0,687, доля расходов, связанных с облуживанием пассажиров на вокзалах 0.

При этом согласно п. 49.1.5. Методики индекс изменения объемов работы, учитываемый при определении расходов перевозчика в плановом периоде по сравнению с предшествующим периодом (), рассчитывается по следующей формуле:

, (4)

где:

ОРt - объем работы субъекта регулирования в сфере железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении, ожидаемый в текущем периоде (по году), выраженный в соответствующих единицах измерения;

ОРt-1 - объем работы субъекта регулирования в сфере железнодорожных перевозок в пригородном сообщении, в предшествующем периоде, выраженный в соответствующих единицах измерения.

Соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования принимается согласно приложению к Методике.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

,

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166, том3, стр. 152, 157), оборотно-сальдовые ведомости по счету 20.01 за 2018 год (том 2, стр 178-197), расчёт затрат на оплату труда (том 2, стр. 2), анализ счета по расходам (том 2, стр. 6, 207), штатные расписания, положение о премировании (том 3, стр. 215, 223), форма 4ФСС, коллективный договор (том 3, стр. 189), дополнительные материалы (исх. от 17.10.2019 №424, от 27.11.2019 №493, от 10.12.2019 №508).

Величина расходов на оплату труда в отчетном периоде составила 60952,62 тыс.руб. в том числе:

- расходы, связанные с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава – 11175,28 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – вагоно-км),

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 47659,53 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – пассажиро-км),

- расходы, связанные с облуживанием пассажиров на вокзалах 2117,58 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – пассажиро-км).

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8306,64-8287,23)/8287,23\*100=0,012,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (155426,89-160979,08)/160979,08\*100= =-3,449.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 104,7.

Соответственно затраты на оплату труда на текущий период при подстановке соответствующих значений в формулу составят 62661,11 тыс.руб.

****Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8267,43-8306,64)/8306,64\*100=-0,00472,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с облуживанием пассажиров на вокзалах (153510-155426,89)/155426,89\*100= =-0,0123.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

АО «Кузбасс-пригород» предлагает увеличить заработную плату кассирам. По пояснению организации для увеличения заработной платы кассиров на ж.д. транспорте требуется дополнительно 2 168 892 рубля в год. Но при этом прибавка в заработной плате одного кассира составит в среднем 1 888 рублей. Работа кассира имеет разрывной характер работы. Отработав часть смены, работники вынуждены отправляться домой на 2-3 часа или проводить свободное время в комнате отдыха, при этом работники становятся «заложниками» данной ситуации. Они вынуждены находиться в комнате отдыха от 2 до 7 часов. Во время работы, кассирам приходится неоднократно переходить из вагона в вагон через холодный тамбур. Постоянные перепады температур негативно сказываются на здоровье кассиров. За последнее время количество листков нетрудоспособности у кассиров билетных на железнодорожном транспорте резко увеличилось. Причем преобладают простудные заболевания. Повышение заработной платы кассиров на ж.д. транспорте позволит улучшить качество обслуживания пассажиров, повысит эффективность работы, производительность труда и личную заинтересованность в работе.

Еще одна проблема компании набор сезонных работников – кассиров стационарных касс, принимаемых на летний период с мая по сентябрь. Режим работы стационарных кассиров составлен с учетом расписания движения пригородных электропоездов и имеет разрывной характер работы. Отработав часть смены, работники вынуждены отправляться домой на 2-3 часа или проводить свободное время в комнате отдыха, что не очень привлекает потенциальных кандидатов, так как фактически работник находится вне дома с утра до вечера, а оплачивается ему лишь 50% времени, за счет разрывного характера работы.

На текущий момент премия сезонным кассирам не предусмотрена, средняя заработная плата ниже, чем у постоянных сотрудников и составляет лишь 20 792 рубля. Также непривлекательным является тот фактор, что данные вакансии имеют временный характер.

В связи с вышесказанным компания испытывает дефицит кадров.

Для привлечения работников для работы в стационарных кассах на сезонный период необходимо увеличение заработной платы этих работников. Организация предлагает установить летним кассирам премию в размере 10% от оклада при выполнении плана выручки от продажи проездных документов.

Для реализации этого мероприятия по расчету предприятия требуется дополнительно 56 139 рублей в месяц или 280 695 рублей в год. При этом прибавка в заработной плате одного летнего кассира составит в среднем 2 079 рублей.

АО «Кузбасс-пригород» представлен анализ заработной платы разъездных кассиров по Западно-Сибирской железной дороге, согласно которому за 10 месяцев 2019 года заработная плата кассиров АО «Алтай-пригород» составила 27560 руб., АО «Омск-пригород» - 33250 руб., «Экспресс-пригород»(г. Новосибирск) - 31763 руб., АО «Кузбасс-пригород» - 27747 руб.

По расчету ОА «Кузбасс-пригород» при индексации заработной платы на 2020 год 3,7% и с учетом премирования кассиров в предлагаемом размере ФОТ кассиров составит 61204,257 тыс.руб., в том числе на Кемеровскую область 55178,896 (доля 0,9016), среднемесячная заработная плата кассиров составит 29978 руб.

С учетом доводов, приведенных АО «Кузбасс – пригород», предлагается рассмотреть фонд оплаты труда кассиров с корректировкой индексации заработной платы на 2020 год согласно ИПЦ по прогнозу социально-экономического развития РФ – 103,0 и с учетом дополнительного премирования разъездных кассиров и кассиров, принимаемых на летний период, по предложению предприятия. Фонд оплаты труда кассиров составит 60774,381 тыс.руб., в том числе на Кемеровскую область 54791,34 (доля 0,9016), среднемесячная заработная плата кассиров составит 29768 руб., дополнительные затраты, приходящиеся на Кемеровскую область 2204,6 тыс.руб.

Также организация предлагает увеличить численность мойщиков уборщиков подвижного состава в пунктах оборота для проведения уборки поездов между рейсами. В пунктах оборота производится сухая уборка электропоездов по времени стоянки электропоезда и включает в себя сбор мусора и подметание полов. В пункте оборота на станции Новокузнецк пассажирская в дневное время с 6.30 до 18.30 осуществляется уборка силами 4-х мойщиков-уборщиков подвижного состава, находящимися в штате компании. В пунктах оборота на станциях Кемерово, Тайга, Болотная, Мариинск, Малиновка, Междуреченск, Мундыбаш, Таштагол уборку осуществляют 8 работников по договорам возмездного оказания услуг. Работа осуществляется через договор возмездного оказания услуг, поскольку носит характер подработки для работников по причине низкой заработной платы и частичной занятости работника. В таблице ниже отражены убираемые электропоезда и количество работников.

На текущий момент общая численность работников задействованных в уборке подвижного состава составляет 61 единиц, что не соответствует потребной расчетной численности для выполнения работ в полном объеме (71 чел.).

Так как на данный момент не производится сухая уборка электропоездов в следующих пунктах оборота: Томск-1, ст. Томск-2 (электропоезда ежедневного курсирования 6081,6087,6095) и ст. Новокузнецк (в ночное время с 18:30 до 06:30, электропоезда ежедневного курсирования 7686, 6882, 6943, 6902, 6051, 6891, 6053, 6060, 6909, 6893 и курсирующий по четным дням 6042), в компании участились жалобы пассажиров на неудовлетворительное санитарное состояние составов электропоездов, и остро возник вопрос по уборке электропоездов в пунктах оборота в полном объеме.

По пояснению организации требования п.6.8.7 Санитарных правил по организации пассажирских перевозок на железнодорожном транспорте СП 2.5.1198-03 обязывают проводить техническое обслуживание МВПС по циклу ТО-1 перед каждым рейсом. При техническом обслуживании ТО-1 проводится выборочная сухая уборка салонов вагонов: подметание полов вагонов, тамбуров, очистка переходных площадок от снега, льда, грязи, очистка мусоросборников и удаление мусора, протирка загрязненных поверхностей диванов.

Кроме того, п. 4.4.17 и п.6.7 Договора аренды железнодорожного подвижного состава с экипажем (моторвагонный подвижной состав) от 21.01.2019г № 19/19/ЦДМВ установлено, что компания «обязана осуществлять уборку Транспорта в пунктах оборота за свой счет и своими силами» и «в случае неисполнения обязательств по внутренней уборке Транспорта в пунктах оборота и перед выдачей в рейс выплачивает штраф в размере 10 000 рублей за каждый случай неисполнения обязательств в одном поезде».

Для улучшения качества уборки электропоездов, приведения численности работников к объемам выполняемых работ и исключения жалоб на санитарное состояние электропоездов АО «Кузбасс-пригород» предлагает:

1. Укомплектовать в полном объеме штатные единицы на 01.10.19г., в количестве 7 вакансий мойщиков-уборщиков подвижного состава, перераспределить штатные единицы по Белово на станцию Новокузнецк пассажирский. Для уборки подвижного состава в пунктах оборота на ст. Новокузнецк (в ночное время), ст. Томск-1 и ст. Томск-2, где на текущий момент уборка не производится.
2. Дополнительно включить в обязанности работников, осуществляющих сухую уборку в пунктах оборота, влажную протирку диванов и оконных рам от пыли, что на текущий момент не производится.
3. Принять дополнительно 3 работников по договорам возмездного оказания услуг для уборки в пунктах оборота на ст. Тайга – 1 единица, на ст. Белово – 2 единицы. Время стоянки электропоездов на станциях Тайга и Белово не позволяет осуществить уборку в одно лицо.

Для осуществления указанных мероприятий по расчету предприятия необходимо увеличить численность работников на 10 чел. и фонда оплаты труда на 1 890 306 рублей в год.

Для анализа численности мойщиков уборщиков подвижного состава специалистом направлен запрос АО «Кузбасс-пригород» о необходимости предоставления информации по форме согласно запросу (исх. от 12.11.2019 №М-10-59/4124-02).

Организацией представлены копии технологических карт уборки салонов мойщиками-уборщиками, утвержденных директором АО «Кузбасс-пригород», копии приказа № 234 от 20.11.2019 «Об утверждении нормативов трудоемкости на уборку подвижного состава (исх. от 27.11.2019 №493), анализ численности мойщиков уборщиков по станциям в депо и пунктах оборота (для уборки в перерывах между рейсами).

Обязанность проведения уборки в перерывах между рейсами закреплена постановлением Главного государственного санитарного врача РФ от 04.03.2003 N 12 (ред. от 10.06.2016) "О введении в действие "Санитарных правил по организации пассажирских перевозок на железнодорожном транспорте СП 2.5.1198-03" (далее- Санитарные правила). Специалистом дополнительно проанализирована численность мойщиков уборщиков в пунктах оборота с учетом представленных нормативов трудоемкости на уборку подвижного состава, технологических карт уборки салонов выгонов мойщиками -уборщиками, анализа численности мойщиков уборщиков подвижного состава. Специалист провел анализ установленных нормативов на уборку подвижного состава в соответствии с санитарными правилами и считает, что установленные нормы необоснованно завышены по следующим причинам: в санитарных правилах при уборке в перерывах между рейсами отсутствуют работы: решетки подножек от грязи очистить и подмести, диваны влажной салфеткой протереть, пол санузла подмести, решетки подножек, полы тамбуров, переходных площадок от снега и льда очистить т.к. данные работы проводятся при техническом обслуживании и ремонте. Специалистом произведена корректировка нормативов в соответствии с Санитарными правилами, а также рассчитано время нахождения подвижного состава в пунктах оборота в месяц. Расчет прилагается.

Организация предлагает принять в пункт оборота на станцию Новокузнецк (исх. от 10.12.2019 №508) в штат 4 мойщика уборщика (переводом из Белово), 2 мойщика уборщика для укомплектования вакансий, действующий штат мойщиков 4 человека – в первую смену и во вторую смену принять 2 человека по договору. Специалистом проанализированы время на уборку электропоездов в пунктах оборота и сроки нахождения электропоездов в пункте оборота в месяц, в результате чего выявлено, что численность 8 человек возможно рассматривать только для проведения уборки электропоездов в первую смену с 6:30 до 18:30 (с переводом 4 штатных единиц из депо Белово), что не повлечет дополнительных расходов, работа осуществляется по пояснению организации в бригаде по 4 человека в смену с работой 2/2. Для уборки оставшихся электропоездов во 2 смену (84,22 часа в месяц) предлагается в пункт оборота станции Новокузнецк принять 1 человека по договору с оплатой исходя из отработанного времени и часовой тарифной ставки. По информации организации часовая тарифная ставка в месяц для мойщиков-уборщиков составила 71,29 руб. Время работы в месяц 84,22 часов. Дополнительные затраты в год 93,66 тыс.руб. (1\*71,29\*1,3РК\*84,22\*12мес).

Организация предлагает принять в пункт оборота на станцию Белово по договору 2 мойщика уборщика. Специалистом проанализированы сроки нахождения электропоездов в пунктах оборота в месяц 59,78 часов и время, необходимое для уборки электропоездов по нормативам, в результате чего выявлено, что численность 2 человек возможно рассматривать по договору с оплатой исходя из отработанного времени и часовой тарифной ставки по предложению организации. По информации организации часовая тарифная ставка в месяц для мойщиков-уборщиков составила 71,29 руб. Время работы в месяц 59,78 часов. Дополнительные затраты в год 132,97 тыс.руб. (2\*71,29\*1,3РК\*59,78\*12мес).

Организация предлагает принять в пункт оборота на станции Томск-1, Томск-2 (исх. от 10.12.2019 №508) по договору 3 мойщика уборщика. Специалистом проанализированы сроки нахождения электропоездов в пунктах оборота в месяц 106,67 часов (25,9+80,77) и время, необходимое для уборки электропоездов по нормативам. В результате чего специалист считает, что численность 3 человека возможно рассматривать для проведения уборки электропоездов по договору с оплатой исходя из отработанного времени и часовой тарифной ставки. По информации организации часовая тарифная ставка в месяц для мойщиков-уборщиков составила 71,29 руб. Время работы в месяц 106,67 часов. Дополнительные затраты в год 355,89 тыс.руб. (3чел\*71,29\*1,3РК\*106,67\*12мес).

Организация предлагает принять в пункт оборота на станцию Тайга в штат 2 мойщика уборщика и 1 мойщик уборщик по договору. При этом 1 мойщик уборщик задействован уборке подвижных составов в настоящее время. Специалистом проанализированы сроки нахождения электропоездов в пунктах оборота в месяц 98,26 часов и нормативы на уборку электропоездов в месяц. В результате чего специалист считает, что численность 2 человека возможно рассматривать для проведения уборки электропоездов по договору с оплатой исходя из отработанного времени и часовой тарифной ставки. Учитывая, что 1 мойщик уже числится по договору в компании, дополнительно предлагается рассмотреть 1 мойщика-уборщика с оплатой по договору. По информации организации часовая тарифная ставка в месяц для мойщиков-уборщиков составила 71,29 руб. Время работы в месяц 98,26 часов. Дополнительные затраты в год 109,28 тыс.руб. (1\*71,29\*1,3РК\*98,26час\* \*12мес).

Итого дополнительные затраты на уборку подвижного состава составят 691,8 тыс.руб. в год, с отнесением на Кемеровскую область в доле по предложению организации – пропорционально вагоно-километровой работе 626,08 тыс.руб.

Соответственно расчётные **затраты на оплату труда на период регулирования** с учетом дополнительных затрат на оплату труда мойщиков-уборщиков подвижного состава и кассиров предлагается рассмотреть **в размере 66892,18 тыс.руб.**

* + 1. **Отчисления на социальные нужды** АО «Кузбасс пригород» предлагает принять в размере 20837,46 тыс.руб.

Согласно п. 49.6.2. отчисления на социальные нужды () рассчитываются по формуле:

, (6)

где:

Кс - коэффициент начислений на затраты на оплату труда.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166 том3, стр. 152, 157, 183), оборотно-сальдовые ведомости по счету 20.01 за 2018 год (том 2, стр 178-197), уведомление о размере страховых взносов (том 2, стр. 171).

**Затраты на отчисления на социальные нужды** на период регулирования специалист предлагает принять с учетом коэффициента начислений по факту отчетного периода в размере **20296,41 тыс.руб.**

* + 1. **Материальные затраты** АО «Кузбасс пригород» предлагает принять в размере 2805,98 тыс.руб., в том числе материалы в размере 2562,46 тыс.руб., прочие материальные затраты 243,52 тыс.руб.

Согласно п. 49.6.3. материальные затраты (МЗ) складываются из расходов на топливо (Т), расходов на электроэнергию (Э), расходов по материалам (М) и прочих материальных затрат (Пмз).

МЗ = Т + Э + М + Пмз, (7)

где:

Т - расходы на топливо;

Э - расходы на электроэнергию;

М - затраты на материалы;

Пмз - прочие материальные затраты.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166, том3, стр. 152, 157), оборотно-сальдовые ведомости по счету 20.01 за 2018 год (том 2, стр 178-197), анализ счета по расходам (том 5 доп.материалов, стр. 281).

3.1. Согласно п. 49.6.3.3. Расходы на материалы (М) рассчитываются по формуле:

, (14)

где:

 - расходы на материалы в отчетном периоде, предшествующем текущему;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году);

 - доля расходов на материалы, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Организацией представлен расчёт доли расходов, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении (экспертная оценка) (том 3, стр. 145). Однако данный расчет содержит расшифровку зависимости расходов от должностей работников, не содержит расшифровки материалов, не отражает зависимость материалов от объемов работ субъекта регулирования. В связи с чем специалист считает экономически обоснованным принять долю расходов, зависящих от объемов работ в размере равном 1.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

, (20)

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

Величина расходов **на материалы в отчетном периоде** составила 2253,89 тыс.руб., в том числе:

- расходы, связанные с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава – 158,34 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – вагоно-км),

- расходы, связанные с продажей проездных билетов – 1898,26 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – пассажиро-км),

- расходы, связанные с облуживанием пассажиров на вокзалах - 296,76 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – пассажиро-км).

Расходы на материалы принимаются согласно предложению организации за исключением экономически необоснованных расходов: на экшн-видеокамеры, горный велосипед, семена и фоторамки. Данные расходы не являются необходимыми для осуществления регулируемой деятельности. Организация несет затраты добровольно. Затраты исключены как экономически необоснованные на основании п.20 Методики.

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8306,64-8287,23)/8287,23\*100=0,012,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (155426,89-160979,08)/160979,08\*100= =-3,449.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 104,7.

Соответственно затраты на материалы на текущий период специалист предлагает принять в сумме 2284,22 тыс.руб.

Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8267,43-8306,64)/8306,64\*100=-0,00472,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с облуживанием пассажиров на вокзалах (153510-155426,89)/155426,89\*100= =-0,0123.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

Соответственно **затраты на материалы на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу специалист предлагает принять в сумме 2325,65 тыс.руб.**

3.2. Согласно 49.6.3.4. Методики прочие материальные затраты (Пмз) рассчитываются по формуле:

,

где:

 - прочие материальные затраты в отчетном периоде, предшествующем текущему;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году).

 - доля прочих материальных затрат, зависящих от объемов работы субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Организацией представлен расчёт доли расходов, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении (экспертная оценка) (том 3, стр. 145). Однако данный расчет содержит расшифровку зависимости расходов от должностей работников, не содержит расшифровки прочих материальных затрат, не отражает зависимость прочих материальных затрат от объемов работ субъекта регулирования. В связи с чем специалист считает экономически обоснованным принять долю расходов, зависящих от объемов работ в размере равном 1.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

,

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

Величина расходов **на прочие материальные затраты в отчетном периоде** составила 223,65 тыс.руб., в том числе:

- расходы, связанные с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава – 104,48 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – вагоно-км),

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 100,57 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – пассажиро-км),

- расходы, связанные с облуживанием пассажиров на вокзалах - 18,50 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – пассажиро-км).

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8306,64-8287,23)/8287,23\*100=0,012,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (155426,89-160979,08)/160979,08\*100= =-3,449.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 104,7.

Соответственно прочие материальные затраты на текущий период **при подстановке соответствующих значений в формулу специалист предлагает принять в сумме** 230,01 тыс.руб.

****Р **на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8267,43-8306,64)/8306,64\*100=-0,00472,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с облуживанием пассажиров на вокзалах (153510-155426,89)/155426,89\*100= =-0,0123.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

Соответственно **затраты на прочие материальные затраты на период регулирования** **при подстановке соответствующих значений в формулу специалист предлагает принять в сумме 234,85 тыс.руб.**

4. **Прочие расходы** АО «Кузбасс пригород» предлагает принять в размере 322308,48 тыс.руб.

Согласно 49.6.5. Методики прочие расходы (), за исключением услуг сторонних организаций, рассчитываются по формуле:



где:

 - прочие расходы в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - налог на имущество в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - сумма расходов на лизинг в отчетном периоде, предшествующем текущему;

 - доля прочих расходов, зависящих от объемов перевозок;

 - налог на имущество, прогнозируемый на текущий период;

 - расходы на лизинг, прогнозируемые на текущий период.

Организацией представлен расчёт доли расходов, зависящих от объемов работ субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении (экспертная оценка) (том 3, стр. 145). Однако данный расчет содержит расшифровку зависимости расходов от должностей работников, не содержит расшифровки прочих расходов, не отражает зависимость прочих расходов от объемов работ субъекта регулирования. В связи с чем специалист считает экономически обоснованным принять долю расходов, зависящих от объемов работ в размере равном 1.

Налог на имущество АО «Кузбасс-пригород» учитывает на счете 26.

Согласно п. 49.15. Методики расчет размера экономически обоснованных затрат, проектируемых на период регулирования, производится по каждой составляющей затрат в разрезе элементов затрат, а именно по каждому элементу затрат на период регулирования по следующей формуле:

,

где:

Етек - величина расходов субъекта регулирования по соответствующему элементу затрат, рассчитанная на текущий период в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=1F476D933C48C939ED1B0024D25BF13D9EEAE27A973F674F5E4B91F431501095A2EA5447EAC1291515D6E8855D8EF4FA77F375ABDEDFA91A69X6E) Методики;

Ир - значение индекса инфляции на период регулирования, применяемого к соответствующему элементу затрат;

 - доля расходов, зависящих от объемов работ (услуг) субъекта регулирования в части железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении. Указанный показатель принимается в данной Методике (по каждому элементу затрат, кроме амортизации) на основе материалов, представленных субъектом регулирования по согласованию с регулирующим органом с учетом проведенных исследований и экспертных оценок;

Екор - величина корректировки расходов по соответствующему элементу затрат, производимой с учетом планируемого на текущий период сокращения затрат субъекта регулирования от реализации организационно-технических мероприятий, применения ресурсосберегающих технологий, а также влияния других факторов на величину ожидаемых в текущем периоде расходов субъекта регулирования.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166, том 3 стр. 119), оборотно-сальдовые ведомости по счету 20.01 за 2018 год (том 2, стр 178-197), договор на оказание услуг охраны (том 2, стр 280), прочие материалы (том 6 доп.материалов, том 2, 3)

Величина прочих расходов в отчетном периоде составила 688,73 тыс.руб., из состава расходов исключены расходы на охрану подвижного состава (как экономически необоснованные). Согласно п. 20 Методики ФАС России 1649/17 при выявлении экономически необоснованных доходов или расходов, в том числе связанных с нерациональным использованием производственных ресурсов и финансированием за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иной деятельности, не относящейся к этим услугам, данные средства подлежат исключению из НВВ. Расходы по транспортной безопасности, входящие в состав предлагаемой суммы, организация не обосновала.

На 2020 год АО «Кузбасс-приогород» предлагает принять расходы на транспортную безопасность в сумме 152789 тыс.руб. Представлен расчёт расходов, коммерческие предложения (том 3). Согласно постановлению Правительства РФ от 26.04.2017 № 495 «Об утверждении требований по обеспечению транспортной безопасности, в том числе требований к антитеррористической защищенности объектов (территорий), учитывающих уровни безопасности для различных категорий объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств железнодорожного транспорта» субъекты транспортной инфраструктуры в целях обеспечения транспортной безопасности объектов транспортной инфраструктуры, а также субъекты транспортной инфраструктуры (перевозчики) в целях обеспечения транспортной безопасности транспортного средства обязаны соответственно в отношении объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств обеспечивать проведение оценки уязвимости объекта транспортной инфраструктуры (транспортного средства) и представлять на утверждение в Федеральное агентство железнодорожного транспорта в установленном [порядке](consultantplus://offline/ref=663FC7529A6B28460B94C822CF5713AC53FD2853D1D711BF75B39DBB2F427503F01E3EFB387CD66F7561936D33C6500C2C2AADC486DB18C3f7mBD). На основании утвержденных результатов оценки уязвимости объекта транспортной инфраструктуры (транспортного средства) разрабатываются и представляются на утверждение в Федеральное агентство железнодорожного транспорта план обеспечения транспортной безопасности объекта транспортной инфраструктуры (транспортного средства). В материалах тарифного дела не содержится документов, необходимых для обоснования расходов на транспортную безопасность: утвержденного в Федеральном агентстве железнодорожного транспорта плана обеспечения транспортной безопасности объекта транспортной инфраструктуры (транспортного средства), а также оценки уязвимости. Кроме того, согласно п. 4.4.15 договора №19/19/ЦДМВ от 21/01/2019 между ОАО «РЖД» и АО «Кузбасс-пригород» (том 3, стр. 1)порядок взаимодействия сторон при обеспечении транспортной безопасности определяется в Соглашении по взаимодействию по обеспечению транспортной безопасности при перевозке пассажиров на арендуемом транспорте. Данного Соглашения также не представлено в тарифном деле. По пояснению организации (том 3 стр. 131) организацией подготовлен официальный запрос в Зап.Сиб. ДМВ о предоставлении оценки уязвимости для проведения дальнейшей работы с регулирующими органами субъектов РФ для включения затрат на подразделения транспортной безопасности в состав экономически обоснованных затрат на текущий и 2020 год. Однако данной информации в регулирующий орган не представлено. В связи с чем на основании п. 20 Методики 1649/17 расходы исключены как экономически необоснованные.

Организация предлагает дополнительно принять расходы на охрану МВПС в пунктах оборота г. Новокузнецк, Мариинск, Кемерово. По пояснению организации решение об охране было принято на сетевом совещании руководителей пассажирского комплекса ОАО «РЖД».

Специалист считает данные затраты нецелесообразными. Согласно договору аренды железнодорожного подвижного состава с экипажем (моторвагонный подвижной состав) от №19/19/ЦДМВ от 21/01/2019 ОАО «Кузбасс-пригород» - арендатор - арендует подвижной состав, находящийся в собственности ОАО «РЖД». Арендодатель – ОАО «РЖД» -согласно п. 4.1.1. должен предоставлять в аренду транспорт, годный к эксплуатации, поддерживать его в надлежащем состоянии. Согласно п.3.1- 3.4 договора для определения размера платы стороны ведут учет времени использования, объема и расстояния фактической эксплуатации.

Согласно п. 35 Методики экономически обоснованные расходы подразделяются на неподконтрольные и подконтрольные. К неподконтрольным расходам относятся в том числе расходы по оплате комплексных услуг по обеспечению перевозок -это услуги по аренде железнодорожного подвижного состава, управлению им, его эксплуатации, техническому обслуживанию и ремонту, оказываемые организациям в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении. Согласно п. 49.6.6.2. расходы по оплате комплексных услуг по обеспечению перевозок определяются по каждому виду услуг с учетом ставок платы в отчетном периоде, ожидаемых объемов работы и изменения ставок платы в соответствии с [Главой IV](consultantplus://offline/ref=79566F53236E95F48F7B79B878F299D6A4888E9F6BCDEDD69CAE4D0D150370F32AB495685A3E0B284003271D9606050EF1BBACCB280B9091V7x8E) к Методике. Ставки платы за услуги по аренде железнодорожного подвижного состава, управлению им, его эксплуатации, техническому обслуживанию и ремонту, оказываемые организациям в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении установлены Приказом ФАС России от 08.08.2018 N 1109/18. Согласно пункту 5.5. данного приказа фиксированные ставки определяются на основе экономически обоснованных затрат, в части оплаты услуг по предоставлению в пользование подвижного состава собственности ОАО "РЖД", управлению им, его эксплуатации, техническому обслуживанию, текущему и капитальному ремонтам. Оплата иных расходов, не предусмотренных ставками, не предусмотрена ни Методикой, ни приказом 1109/18.

Обязанность дополнительной оплаты охраны МВПС в пунктах оборота во время, когда подвижной состав не эксплуатируется пригородной компанией для перевозки пассажиров, не обоснована. Обязательство по охране подвижных составов организация приняла на себя самостоятельно.

Специалист считает, что затраты на охрану МВПС в пунктах оборота до момента отправления в рейс с начальной станции и, соответственно, его непосредственной эксплуатации для перевозки пассажиров пригородной компанией - должны лежать на арендодателе, принятие расходов пригородной компанией на охрану подвижного состава во время, пока состав не используется - не обосновано. В тариф на перевозку пассажиров данные расходы не включаются.

Кроме того, АО «Кузбасс-пригород» заявляло требования по учету расходов на охрану подвижного состава в пунктах оборота в рамках досудебного рассмотрения споров с региональной энергетической комиссией Кемеровской области (вх. от 28.03.2017 №44813/17) в ФАС России. В удовлетворении требований было отказано.

Также АО «Кузбасс-пригород» предлагало рассмотреть в составе прочих расходов расходы на лизинг подвижного состава на период регулирования в связи с выбытием подвижных составов в течение 2020 года. Однако с 2020 года новый подвижной состав марки ЭП2Д планируется арендовать у ОАО «РЖД». В связи с чем, данные расходы не включается в состав экономически обоснованных затрат.

Расходы по статье за отчетный период составили:

- расходы, связанные с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава – 3,52 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – вагоно-км),

- расходы, связанные с продажей проездных билетов 685,21 тыс.руб. (соответствие затрат на железнодорожные перевозки пассажиров в пригородном сообщении объемным показателям работы (единицам измерения) субъекта регулирования – пассажиро-км),

** на текущий период равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8306,64-8287,23)/8287,23\*100=0,012,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с обслуживанием пассажиров на вокзалах (155426,89-160979,08)/160979,08\*100= =-3,449.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2019 год составит 104,7.

Соответственно прочие расходы на текущий период **при подстановке соответствующих значений в формулу специалист предлагает принять** 696,37 тыс.руб.

** Р на период регулирования равен:**

- по расходам, связанным с эксплуатацией железнодорожного подвижного состава (8267,43-8306,64)/8306,64\*100=-0,00472,

- по расходам, связанным с продажей проездных билетов и с облуживанием пассажиров на вокзалах (153510-155426,89)/155426,89\*100= =-0,0123.

ИЦП по прогнозу социально-экономического развития РФ Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0.

Соответственно  **прочие расходы на период регулирования при подстановке соответствующих значений в формулу специалист предлагает принять 708,44 тыс.руб.**

5. **Амортизацию** АО «Кузбасс пригород» предлагает принять в размере 4713,5 тыс.руб.

Согласно п.49.6.4. Методики расчет амортизации осуществляется по объектам основных средств, находящихся на балансе перевозчика с учетом стоимости основных средств, сроков их полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" (Собрание законодательства Российской Федерации, 07.01.2002, N 2 (ч. 2), ст. 52), и норм амортизации.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166), оборотно-сальдовые ведомости по счету 20.01 за 2018 год (том 2, стр. 178-197), оборотно-сальдовые ведомости по счету 01,05, 02 за 2018 год, 1 полугодие 2019 г. (том 2, стр. 172, 177, 203, 208, 213, 238), расчёт амортизационных отчислений (том 2, стр. 29, том 3, стр. 100, том 3 стр. 135, том 5 доп.материалов, стр. 139)

Принимается амортизация кассовой техники, приобретенной и введенной с 01.07.2017, а также модернизация ПКТК в количестве 125 шт., а также с учетом амортизации приобретённых 57 стационарных билетопечатающих машин (СПИ 7 лет) с целью реализации положений 290-ФЗ. В состав расходов включена амортизация программного обеспечения "электронный билет" в сумме 843,6 согласно расчету амортизации, представленному АО «Кузбасс-пригород». Амортизация ПКТК со СПИ 36 месяцев истекает 01.07.2020.

Расшифровка амортизации МКТК:



Расшифровка амортизации ПКТК:



Также в структуре амортизации за отчетный период учтена амортизация программного обеспечения «Оперативная база данных» в сумме 75,66 тыс.руб. т.к. данное программное обеспечение совместно с кубической системой отчетности, введенной в 2019 году по пояснению организации (доп. материалы исх. от 10.12.2019 №508) позволили автоматизировать ручной труд работников группы учета и отчетности, результатом внедрения программного комплекса стала возможность сокращения численности на 2 единицы, экономический эффект за период 2018-2022 годы составил 1772,8 тыс.руб.

По факту отчетного периода амортизация составила 2813,13 тыс.руб.

Организацией представлен расчёт амортизации на период регулирования (том 3, стр. 135), договоры на приобретение основных средств и программного обеспечения, предусмотренных инвестиционной программой 2019 года (с введением в эксплуатацию по пояснению организации с 01.01.2020), а именно амортизация билетопечатающих автоматов (2 шт. первоначальной стоимостью 560 тыс.руб. с распределением на Кемеровскую область в доле по предложению организации (том 3 стр. 140), СПИ 85 мес.), программное обеспечение «Агентский шлюз» (первоначальной стоимостью 1500 тыс.руб. с распределением на Кемеровскую область по предложению организации (том 3 стр. 140), СПИ 36 мес.), программное обеспечение для перевода абонементных билетов на пластиковые карты (первоначальной стоимостью 1000 тыс.руб. с распределением на Кемеровскую область по предложению организации (том 3 стр. 140), СПИ 36 мес.), также в структуре амортизации учтена амортизация кубической системы отчетности в сумме 514,53 тыс.руб. (первоначальной стоимостью 1700 тыс.руб. с распределением на Кемеровскую область в доле по предложению организации, СПИ 36 мес. (том 3 стр. 135) и амортизация оперативной базы данных в сумме 302,664 тыс.руб. (первоначальной стоимостью 1000 тыс.руб. с распределением на Кемеровскую область в доле по предложению организации (том 3 стр. 135), позволяющие сократить расходы на оплату труда работников. Амортизация прочих основных средств не была включена в плановые расходы, приобретение данных основных средств (система речевой записи (аудиорегистраторы), оснащение кассовых терминалов ПКТФ банковскими терминалами безналичной оплаты) считаем нецелесообразным и необоснованным, амортизация по данным объектам исключена как экономически необоснованная на основании п. 20 Методики 1649/17.

Расходы на амортизацию аудиорегистраторов переговоров для переговорных устройств пассажир-кассир считаем нерациональными и нецелесообразными и подлежащими исключению из состава финансовых потребностей на осуществление пригородных пассажирских перевозок железнодорожным транспортом на территории Кемеровской области. Данные регистраторы нужны для контроля за дисциплиной работников и разбора конфликтных ситуаций между пассажиром и кассиром. Использование данного оборудования не является необходимым условием для осуществления деятельности кассиров. Процесс оформления билета для пассажира может осуществляться без записи переговоров.

На основании п. 20 Методики данные расходы исключены как экономически необоснованные.

Разногласия по включению данных расходов уже рассматривались в Кемеровском областном суде. Позицию регулирующего органа была поддержана Кемеровским областным судом в решении по делу № 3-496/2015.

Кроме того, ОАО «Кузбасс-пригород» заявляло требования по учету расходов по амортизации аудио регистраторов в рамках двух досудебных рассмотрений споров с региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исх. от 15.03.2016 № 190, вх. от 29.03.2016 № 40946/16 и вх. от 28.03.2017 №44813/17) в ФАС России. В удовлетворении требований оба раза было отказано.

**Расходы по статье** на период регулирования **специалист предлагает принять** в сумме **3828,43 тыс.руб.**

6. **Расходы на услуги ОАО «РЖД»,** связанные с арендой подвижного состава АО «Кузбасс-пригород» предлагает принять в размере 437619,85 тыс.руб., из них по статьям затрат:

1. «Использование инфраструктуры железнодорожного транспорта» – 3160,85 тыс.руб.

2. «Предоставление в пользование подвижного состава» – 113590 тыс. руб.;

3. «Управление и эксплуатация подвижного состава» – 211210 тыс. руб.-

4. «Расходы на ремонт подвижного состава», а именно: техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт подвижного состава – 109659 тыс.руб., а именно:

4.1. расходы на техническое обслуживание подвижного состава в сумме 41576 тыс.руб.

4.2. расходы на текущий ремонт подвижного состава в сумме 33120 тыс.руб.,

4.3. расходы на капитальный ремонт исходя подвижного состава в размере 34963 тыс.руб.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166, том3, стр. 152, том 4 доп.материалов, стр. 336,338), оборотно-сальдовые ведомости по счету 20.01 за 2018 год (том 2, стр. 178-197), расчет ремонтов (том 2,стр. 6, 7, том 3 стр. 116, 118), договоры аренды МВПС, инфраструктуры, акты и счета фактуры, отчеты с расчетом стоимости по льготному тарифу (том 3 доп. материалов, том 4 доп.материалов)

Фиксированные ставки платы за услуги, связанные с арендой подвижного состава, оказываемые организацией, владеющей подвижным составом, в ценах 2018 года установлены приказом ФАС России от 08.08.2018 N 1109/18 "Об утверждении методики расчета ставок платы за услуги по аренде железнодорожного подвижного состава, управлению им, его эксплуатации, техническому обслуживанию и ремонту, оказываемые организациям в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении и фиксированных ставок платы за услуги, связанные с арендой подвижного состава, оказываемые организацией, владеющей подвижным составом" (далее - методика расчета ставок). Ставки за услуги, связанные с арендой подвижного состава, закреплены также в договоре аренды подвижного состава (том 3, стр. 1)

Специалист считает экономически обоснованным принять расходы по данной статье за отчетный период в сумме 364042,55 тыс.руб., в том числе:

1. «Использование инфраструктуры железнодорожного транспорта» – 2965,36 тыс.руб. – по предложению предприятия в соответствии с представленными отчетами ЦО-39 за 2018 год с расчетом стоимости услуг по льготному тарифу (том 4 доп. мат., стр. 1-328)
2. «Предоставление в пользование подвижного состава» – 33918,92 тыс. руб.

Расчет произведен исходя из ставок ОАО "РЖД" на 2018 год в соответствии с договором аренды МВПС и объемных показателей по данным департамента транспорта и связи КО (том 3 доп. материалов, стр. 178).

1. «Управление и эксплуатация подвижного состава» –223109,28 тыс. руб.

Расчет произведен исходя из ставок ОАО "РЖД" на 2018 год в соответствии с договором аренды МВПС и объемных показателей по данным департамента транспорта и связи КО (том 3 доп. материалов, стр. 178).

1. «Расходы на ремонт подвижного состава», а именно: техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт подвижного состава – 104049 тыс.руб., а именно:

4.1. расходы на техническое обслуживание подвижного состава в сумме 32900,3 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из ставок ОАО "РЖД" на 2018 год в соответствии с договором аренды МВПС и объемных показателей по данным департамента транспорта и связи КО (том 3 доп. материалов, стр. 178).

4.2. расходы на текущий ремонт подвижного состава в сумме 31159,98 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из ставок ОАО "РЖД" на 2018 год в соответствии с договором аренды МВПС и объемных показателей по данным департамента транспорта и связи КО (том 3 доп. материалов, стр. 178).

4.3. расходы на капитальный ремонт подвижного состава в размере 39988,71 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из ставок ОАО "РЖД" на 2018 год в соответствии с договором аренды МВПС и объемных показателей по данным департамента транспорта и связи КО (том 3 доп. материалов, стр. 178).

Организация также предлагает принять провозные платежи по доставке транспорта до места текущего ремонта в размере 747,25 тыс.руб. РЭК Кемеровской области считает данное предложение не обоснованным, т.к. Методикой данные расходы не предусмотрены.

Следует отметить, что провозные платежи трижды рассматривались при досудебных рассмотрениях споров с региональной энергетической комиссией Кемеровской области в ФСТ России и ФАС России (исх. от 15.03.2016 №190, вх. от 29.03.2016 №40946/16 и вх. от 28.03.2017 №44813/17). Согласно приказу ФСТ России от 24.03.2015 №486/2-д в удовлетворении требований ОАО «Кузбасс-пригород» было отказано. Решениями ФАС России о частичном удовлетворении требований ОАО «Кузбасс-пригород» - решение РЭК Кемеровской области о непринятии данных расходов поддержано.

Согласно п. 5.1. методики расчета ставок фиксированные ставки в период 2019 - 2025 годы подлежат ежегодной индексации на уровне индекса потребительских цен, установленного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации, минус 0,1 процентный пункт.

Индекс потребительских цен по прогнозу Минэкономразвития России на 2020 год составит 103,0, за минусом 0,1 процентный пункт - 102,9.

Расходы учитываются по ставкам ОАО «РЖД» для Западно-сибирской железной дороги. Для перевозки пассажиров по данным департамента транспорта и связи Кемеровской области используется подвижной состав по моделям электропоездов: ЭР2К, ЭР2Т, ЭД4М, ЭД2Т, ЭД4МК, ЭП2Д (с 01.06.2020).

Специалист считает экономически обоснованным принять расходы по данной статье на период регулирования в сумме 404584,47 тыс.руб., в том числе:

1. «Использование инфраструктуры железнодорожного транспорта» – 3174,08 тыс.руб. – по предложению предприятия в соответствии с представленным расчетом затрат пропорционально принятым вагоно-км (том 4 доп.материалов, стр. 336,338)

2. «Предоставление в пользование подвижного состава» – 83165,74 тыс. руб.

Ставка платы за предоставление в пользование моторвагонного подвижного состава устанавливается в расчете на 1 год, вне зависимости от объема транспортной работы в соответствии с п. 13 методики расчета ставок и дифференцируется по видам подвижного состава. Расчет произведен исходя из количества подвижного состава в аренде по данным департамента транспорта и связи Кемеровской области помесячно на период регулирования и утвержденных ставок согласно методике расчета ставок.

1. «Управление и эксплуатация подвижного состава» –211592,85 тыс. руб.

Ставка платы за управление и эксплуатацию подвижного состава устанавливается в расчете на 1 поездо-час по видам подвижного состава, установленные на плановый период согласно с п. 20 методики расчета ставок. Расчет произведен исходя из поездо-часов на период регулирования и расчетных ставок на период регулирования.

4. «Расходы на ремонт подвижного состава», а именно: техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт подвижного состава – 106651,8 тыс.руб., а именно:

4.1. расходы на техническое обслуживание подвижного состава в сумме 41770,26 тыс.руб.

Ставка платы за техническое обслуживание подвижного состава устанавливается в расчете на вагоно-км по видам подвижного состава. Расчет произведен исходя из вагоно-км на период регулирования (отражены в приложении) и расчетных ставок на период регулирования.

4.2. расходы на текущий ремонт подвижного состава в сумме 30759,75 тыс.руб.

Ставка платы за текущий ремонт подвижного состава устанавливается в расчете на вагоно-км по видам подвижного состава. Расчет произведен исходя из вагоно-км (отражены в приложении) на период регулирования и расчетных ставок на период регулирования. По подвижному составу марки ЭП2Д ставки за текущий ремонт принимается в расчет согласно проекту расчета, направленному письмом ФАС России от 26.11.2019 № АР/103495/19. Разбивка вагоно-км по видам подвижного состава принимается по данным департамента транспорта и связи КО.

4.3. расходы на капитальный ремонт подвижного состава в размере 34121,79 тыс.руб.

Ставка платы за капитальный ремонт подвижного состава устанавливается в расчете на вагоно-км по видам подвижного состава. Расчет произведен исходя из вагоно-км на период регулирования (отражены в приложении) и расчетных ставок на период регулирования. Разбивка вагоно-км по видам подвижного состава принимается по данным департамента транспорта и связи КО.

7. **Общехозяйственные и общепроизводственные расходы** АО «Кузбасс-пригород» предлагает принять в размере 57292,91 тыс.руб.

Согласно п. 49.10. Методики расчет ожидаемых в текущем периоде общепроизводственных, общехозяйственных расходов компании пригородных пассажирских перевозок производится по следующей формуле:



где:

 - величина общепроизводственных расходов за отчетный период, предшествующий текущему;

 - величина общехозяйственных расходов за отчетный период, предшествующий текущему;

 - величина корректировки общепроизводственных и общехозяйственных расходов, производимой с учетом выявленных по данным отчетности за предшествующий период избыточных и непроизводительных расходов, изменения структуры затрат в связи с незапланированным ростом цен на продукцию и услуги, необходимые для осуществления регулируемой деятельности, внедрением инновационных технологий и внедрением новой техники и оборудования;

ИПЦ - прогнозное значение индекса инфляции (индекса потребительских цен), установленного в процентах, на текущий период (в среднем за текущий год к предыдущему году).

При этом при определении экономически обоснованных затрат субъекта регулирования (в целом и по субъектам Российской Федерации) величина общепроизводственных и общехозяйственных расходов субъекта регулирования, относимых на вид деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" определяется регулирующим органом с учетом обосновывающих материалов субъекта регулирования и доли таких затрат в суммарных затратах в отчетном периоде.

Согласно п. 49.16. Методики размер экономически обоснованных затрат (Ер), проектируемых на период регулирования, определяется следующим образом:

, (21)

где:

 - специфические (прямые производственные) расходы субъекта регулирования, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации);

 - общепроизводственные и общехозяйственные расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.10](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758D2DF29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики;

 - прочие расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.11](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758C23F29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166, том3, стр. 152, 157), оборотно-сальдовые ведомости по счету 20.01, 26 за 2018 год (том 2, стр. 178-197, 198), договоры (том 2 доп.материалов, том 5 доп.материалов), анализ счета по расходам (том 5 доп.материалов, стр. 282, 284, 411), налоговые декларации (том 1).

Экономически обоснованный уровень общепроизводственных и общехозяйственных расходов определен на отчетный период в размере 50730,8 тыс.руб.

Распределение расходов по видам деятельности произведено согласно учетной политике организации и порядку ведения раздельного учета доходов расходов по видам деятельности– пропорционально прямым расходам (с учетом предъявленных). При этом при определении экономически обоснованных затрат АО «Кузбасс-пригород» (в целом и по субъектам Российской Федерации) величина общепроизводственных и общехозяйственных расходов, относимых на вид деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" определяется с учетом обосновывающих материалов субъекта регулирования и доли таких затрат в суммарных затратах в отчетном периоде согласно п. 49.10. Методики. Распределение расходов за 2018 год представлено в приложении. При этом из состава расходов исключены экономически необоснованные расходы: расходы на добровольное страхование автомобилей КАСКО и ОСАГО (том 2 доп. материалов, стр. 243, том 5 доп материалов, стр 275) по дорогостоящим авто Ниссан и Шкода, покупка которых не была заложена в плановую смету, реклама, амортизация по дорогостоящим авто, лазерного принтера и плоттера, покупка которых не была заложена в плановую смету, организация проведения закупок ТД "РЖД", т.к. по штатному расписанию в организации числится инженер по проведению закупок, ремонт автомобилей (500 тыс.руб.), которые не были включены в план (Ниссан и Шкода), консультационные услуги ООО «Вел аудит». Данные расходы исключены на основании п. 20 Методики 1649/17.

В связи с вышеизложенным необходимо отметить следующее: расходы на консультационные услуги (консультирование специалистов) и проведение рекламных акций не являются обязательными расходами согласно Методике и не обязательны для осуществления организацией регулируемой деятельности. Данные расходы организация принимает на себя добровольно. Документов, обосновывающих необходимость несения данных расходов, в материалах тарифного дела не содержится.

Расходы на организацию конкурсных процедур торговым домом ОАО «РЖД» считаем экономически нецелесообразными по причине того, что по штатному расписанию в АО «Кузбасс-пригород» числится инженер по проведению закупок. Данные расходы не являются обязательными расходами для осуществления пригородных пассажирских перевозок.

Амортизация определена согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 02 по факту отчётного периода с учетом приобретения основных средств (без учета амортизации по дорогостоящим авто NISSAN TEANA и SKODA OCTAVIA, а также плоттера и лазерного принтера, которые не были включены в плановую смету). При этом в составе расходов учтены амортизация: УАЗ Патриот на Тайгинский и Новокузнецкий участки (СПИ 5 лет), ПК 11 шт. СПИ 3 года, 1 файл сервера СПИ 3 года, которые были заложены в плановую смету.

Позицию регулирующего органа по исключению расходов на амортизацию по дорогостоящим авто NISSAN TEANA и SKODA OCTAVIA поддержал Кемеровский областной суд в деле по заявлению ОАО «Кузбасс-пригород» о признании недействующим постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 29.05.2015 №178 «Об установлении тарифов на услуги по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области для ОАО «Кузбасс-пригород» и ФАС России в решении о частичном удовлетворении требований ОАО «Кузбасс-пригород» о досудебном рассмотрении спора с региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исх. от 15.03.2016 №190, вх. от 29.03.2016 №40946/16).

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы определены специалистом на период регулирования на основе экономически обоснованных затрат отчетного периода с индексами Минэкономразвития России 104,7 и 103,0 на 2019 и 2020 годы соответственно (без индексации амортизации и налогов) в размере 54972,62 тыс.руб. При этом в структуре расходов периода регулирования откорректирована амортизация по основным средствам, введенным в эксплуатацию в течение 2018 года из расчета амортизации на год, а также в расходы дополнительно принимаются затраты на амортизацию лазерного принтера, заложенного в плановые приобретения 2019 года за счет инвестиционной программы по первоначальной стоимости 102,682 тыс.руб. (с распределением на Кемеровскую область, Том 3, стр. 135), который введен в эксплуатацию (представлен акт о принятии к учету основных средств – том 5 доп.материалов, стр.148, оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 и 01 за 1 полугодие 2019 года – том 2 , стр. 208, 238)

Налог на имущество и прочие налоги и сборы специалист считает необходимым принять на уровне факта отчетного периода согласно предоставленным подтверждающим документам.

8. **Прочие расходы** АО «Кузбасс-пригород» предлагает принять в размере 6020,19 тыс.руб.

Согласно п. 49.11. Методики оценка ожидаемых на текущий период прочих расходов производится на основе анализа обосновывающих документов, предоставляемых субъектом регулирования, с учетом целевых направлений использования кредитных ресурсов, источников валютных поступлений, прогноза изменения платы, взимаемой кредитными организациями за расчетно-кассовое обслуживание и инкассацию денежных средств, а также иных факторов, влияющих на динамику изменения прочих расходов перевозчика.

Согласно п. 49.16. Методики размер экономически обоснованных затрат (Ер), проектируемых на период регулирования, определяется следующим образом:

, (21)

где:

 - специфические (прямые производственные) расходы субъекта регулирования, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации);

 - общепроизводственные и общехозяйственные расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.10](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758D2DF29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики;

 - прочие расходы, рассчитанные на период регулирования по виду деятельности "пассажирские перевозки в пригородном сообщении" (по соответствующему субъекту Российской Федерации). При этом указанные расходы на период регулирования планируются в соответствии с [подпунктом 49.11](consultantplus://offline/ref=F3002393A9E256C02603785C1BFE73799BDE4F878C84DFD9DC727B22ED8E7B372381DC67598E758C23F29FCA44BE5BC1DE92EC7F659BD119t5s5D) Методики.

Организацией представлены расшифровки расходов (том 2, стр. 22, 168, 166, 29), оборотно-сальдовые ведомости по счету 91.2 за 2018 год (том 2, стр. 202), пояснения (том 3 стр. 184, 185, 186), договоры (том 2 доп мат, стр. 194-229), договоры (том 2 доп.материалов, том 1 доп.материалов).

Прочие расходы принимаются согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 91 за 2018 г. с индексами Минэкономразвития России 104,7 и 103,0 на 2019 и 2020 годы соответственно в размере 2580,46 тыс.руб. Распределение расходов по видам деятельности произведено согласно учетной политике организации и порядку ведения раздельного учета расходов по видам деятельности. В состав расходов включены оплата услуг кредитных организаций, обслуживание ценных бумаг, частичное погашение путевок в детские лагеря.

Расшифровка распределения собственных расходов компании по предложению АО «Кузбасс-пригород» представлена в томе 3 стр. 157.

Следует отметить, в условиях недостаточности финансовых средств в течение 2018г. и снижении пассажирооборота в сравнении с плановым показателем и, соответственно, доходов компании - считаем нерациональными и экономически не обоснованными расходы по статьям: расходы, связанные с отдыхом и развлечениями (по причине их необоснованности и нерациональности), выплаты неработающим пенсионерам по коллективному договору, материальная помощь и выплаты к юбилеям, проезд пенсионеров в рамках коллективного договора (ввиду нерациональности в условиях убыточности деятельности и снижения пассажиропотока), затраты по процентам за предоставление банковской гарантии (т.к. данные расходы не предусмотрены Методикой, организация несет данные расходы добровольно), штрафы, пени, неустойки, суммы для возмещения причиненных убытков (т.к. данные расходы понесены по вине организации), расходы по созданию резерва по сомнительным долгам (обоснование данных расходов в материалах тарифного дела не содержится), судебные расходы (т.к. в случае если истец прав, судебные расходы взыскиваются с ответчика), ликвидация основных средств (данные расходы не обоснованы, не расшифровано какие именно основные средства были ликвидированы в отчетном периоде и какие планируется ликвидировать и обоснование отнесения данных расходов на регулируемые виды деятельности), ликвидация основных средств и выбытие МПЗ и иных активов (данные расходы не обоснованы, не расшифровано какие именно МПЗ и активы выбыли в отчетном периоде и какие планируются к выбытию и обоснование отнесения данных расходов на регулируемые виды деятельности, не расшифровано какие основные средства ликвидированы и обоснование отнесения на регулируемую деятельность), списание НДС на прочие расходы, НДС за счет собственных средств, компенсация за задержку зар.платы, расходы от последствий чрезвычайных обстоятельств, перечисление средств профорганизациям на цели по коллективному договору, вознаграждения членам ревизионной комиссии и проживание ревизионной комиссии также не принимаются т.к. в представленных материалах не содержится обоснования данных расходов, необходимость отнесения на регулируемые виды деятельности не обосновано.

Согласно п. 20 Методики При выявлении экономически необоснованных доходов или расходов, в том числе связанных с нерациональным использованием производственных ресурсов и финансированием за счет поступлений от оказания услуг, тарифы на которые подлежат государственному регулированию, иной деятельности, не относящейся к этим услугам, данные средства подлежат исключению из НВВ.

Согласно п. 2.4. Коллективного договора 01.02.2017-31.12.2019 АО «Кузбасс-пригород»: затраты, связанные с реализацией условий данного договора, осуществляются в пределах бюджета компании.

Кроме того, п. 2.2. отраслевого тарифного соглашения по организациям железнодорожного транспорта предусматривает, что предоставление и финансирование гарантий, компенсаций и льгот работникам целесообразно исходя из финансовых возможностей организации. П. 2.9. соглашения также предусматривает в случае отсутствия финансово-экономических возможностей выполнения отдельных социально-трудовых обязательств или гарантий сверх предусмотренных законодательством РФ возможность ограничения сферы деятельности отдельных гарантий и обязательств. Организация может быть освобождена от выполнения данных гарантий или обязательств при направлении соответствующих предложений в Отраслевую комиссию.

На предприятии в течении ряда лет наблюдается постоянное снижение пассажиропотока, соответственно - снижение доходов. В частности, за 2018 год пассажиропоток снизился на 2% в сравнении с плановым уровнем. Кроме того, в 2020 года ожидается снижение пассажиропотока еще на 5,2% в сравнении фактом 2018 года.

В данной ситуации считаем, что организация должна принимать меры по оптимизации вышеназванных расходов, которые не являются обязательными расходами для осуществления пригородных пассажирских перевозок.

Согласно статье 41 Трудового кодекса Российской федерации в коллективном договоре с учетом финансово-экономического положения работодателя могут устанавливаться льготы и преимущества для работников, условия труда, более благоприятные по сравнению с установленными законами, иными нормативными правовыми актами, соглашениями. Следовательно, несение данных расходов является правом, а не обязанностью работодателя и может устанавливаться с учетом финансово-экономического положения работодателя.

Затраты на социальные выплаты сверх уровня, предусмотренного законодательством - напрямую не связаны с осуществлением регулируемой деятельности организации, расходы на их выплату не могут перекладываться на потребителей ресурса, то есть данные расходы не являются экономически обоснованными.

Расходы на выплаты неработающим сотрудникам компании, а именно -пенсионерам и проезд неработающих пенсионеров - считаем нерациональными в сложившихся условиях хозяйствования.

Позиция регулирующего органа по поводу невключения в затраты выплат неработающим пенсионерам уже была рассмотрена в ФАС России. Решением ФАС России о частичном удовлетворении требований ОАО «Кузбасс-пригород» о досудебном рассмотрении спора с региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исх. от 15.03.2016 №190, вх. от 29.03.2016 №40946/16) решение РЭК Кемеровской области о непринятии данных расходов поддержано.

Негосударственное пенсионное обеспечение также сверх уровня, предусмотренного законодательством, также не принимается в расходы т.к. данные расходы напрямую не связаны с осуществлением регулируемой деятельности организации, не обязательны по законодательству. Организация несет данные расходы добровольно. Расходы исключены как нецелесообразные и необоснованные на основании п. 20 Методики 1649/17.

Расходы, связанные с выплатой и проживанием членам ревизионной комиссии считаем нерациональными. Включение данных расходов не предусмотрено Методикой 1649/17.

Согласно протоколу ВОСА №4 от 28.06.2013 по утверждению положения о выплате членам ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций Кемеровская область голосовала «против».

ОАО «Кузбасс-пригород» заявляло требования на оплату вознаграждения ревизионной комиссии в рамках двух досудебных рассмотрении споров с региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исх. от 15.03.2016 №190, вх. от 29.03.2016 №40946/16 и вх. от 28.03.2017 №44813/17) в ФАС России. В удовлетворении требований было отказано.

Расходы, связанные с выплатой секретарю совета директоров исключены согласно решению ФАС России (вх. от 28.03.2017 №44813/17) в рамках досудебного рассмотрения споров с региональной энергетической комиссией Кемеровской области.

Из состава расходов также исключаются расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретение, иными словами - использование логотипа ОАО «РЖД», что не является необходимым условием для осуществления деятельности перевозки пассажиров и оформления билета. Использование логотипа ОАО «РЖД» не является обязательным условием для осуществления пригородных перевозок. Кроме того, включение расходов на использование товарного знака ОАО «РЖД» не предусмотрено действующей Методикой.

Разногласия о включении данной статьи расходов уже рассматривались в ФАС России в рамках двух досудебных рассмотрении споров с региональной энергетической комиссией Кемеровской области (исх. от 15.03.2016 №190, вх. от 29.03.2016 №40946/16 и вх. от 28.03.2017 №44813/17) в ФАС России. В удовлетворении требований было отказано.

9. **Рентабельность и инвестиционная программа**

АО «Кузбасс-пригород» предлагает принять рентабельность в размере в размере 7961,08 тыс.руб.

Данную сумму АО «Кузбасс-пригород» предлагает направить на приобретение новой системы продажи билетов компании «Айком» (приемник «Инфоком»). Данная система по утверждению компании более простая и надежная и более функциональная, чем система компании Микротех. Потребная сумма для реализации программы 11,2 млн.руб., включает в себя приобретение 120 переносных ККМ стоимостью 9 000 тыс. руб. (75 тыс.руб./шт. без НДС) и абонентская плата 2208 тыс.руб. (1000 руб./ед. в месяц с учетом приобретение 120 переносных ПКТ и 64 стационарных).

Возможности новой билетопечатающей техники:

**-** прием безналичной оплаты по банковским картам;

- он-лайн бронирование и продажа билетов с указанием мест;

- возможность продажи интермодальной перевозки (билет «с пересадкой»), с разделением дохода пропорционально объемам выполнения работ;

- учет льготных перевозок без затрат на дополнительные платежные карты;

- интеграция с существующими транспортными или социальными картами;

- с помощью билетопечатающей техники возможна фото/видео фиксация (событий, ситуаций, актов вандализма с дальнейшей передачей этой информации в процессинговый центр);

- фиксация гео-позиции при продаже билетов (контроль РБК, населенности);

- идентификация электронной транзакции по QR-коду,

- формирование персонифицированных отчетов по льготным категориям пассажиров;

- обратная связь с пассажиром,

-работа с базами данных региональных льготных категорий граждан,

- реализация отчета об эластичности спроса по цене,

-электронные абонементные билеты и пр.

Департамент транспорта и связи Кемеровской области считает возможным поэтапное внедрение на полигоне компании техники и технологии нового поколения «Айком» для оформления проезда и учета пассажиров, что позволит совершенствовать порядок обелетчивания пассажиров (в материалах тарифного дела содержится письмо о согласовании исх. от 29.11.2019 №01-35-4551-жд).

Организацией представлена инвестиционная программа на период регулирования на сумму 3019,9 тыс.руб. и дополнительное мероприятие по доработке переносных кассовых терминалов ПКТФ для обеспечения возможности безналичной оплаты за проезд на сумму 2300 тыс.руб. Источником финансирования инвестиционной программы по предложению организации является накопленная амортизация в сумме 2718 тыс.руб. и прибыль, направленная на инвестиции в сумме 2383 тыс.руб. Приобретение электропоездов ЭП2Д на сумму 1007985,9 тыс.руб. не актуально в связи с арендой данного подвижного состава у ОАО «РЖД» с июня 2020 года согласно данным департамента транспорта и связи Кемеровской области.

В представленных материалах содержится письмо департамента транспорта и связи о согласовании инвестиционной программы на 3,02 млн. руб. (исх. от 02.09.2019 № 01-38-3334-жд), а также дополнительное письмо о согласовании внесении изменений в Инвестиционную программу в части исполнения мероприятия «Доработка переносных кассовых терминалов ПКТФ для обеспечения возможности безналичной оплаты за проезд» на сумме 2300 тыс.руб. без учета НДС (исх. от 29.11.2019 №01-38-4552-жд).

В составе инвестиционной программы АО «Кузбасс-пригород» предлагает согласовать следующие мероприятия:

1. Поставка системных блоков ПК.

По пояснению организации парк компьютерной техники АО «Кузбасс-пригород» составляет 100 единиц. Компьютеры относятся к 2-ой амортизационной группе с полезным сроком эксплуатации от 2 до 3 лет. Компания устанавливает максимальный срок амортизации в 36 месяцев. В настоящее время компания осуществляет планомерный процесс замены морально и физически устаревших компьютеров, производительность которых уже не способна работать с современными операционными системами, офисными, бухгалтерскими программами и системой продажи проездных документов.

Установленная операционная система Windows XP снята с поддержки и не получает необходимые обновления. Современное программное обеспечение связанное с продажей билетов требует компьютеры с высокими техническими характеристиками.

В 2020 году планируется замена 15 компьютеров.

В качестве подтверждения стоимости ПК представлено коммерческое предложение на приобретение системных блоков и мониторов ООО «Айтикс» на сумму 899,775 тыс.руб. с НДС (цена за единицу 50 тыс.руб.). Мероприятие по приобретению ПК в количестве 15 шт. предлагается рассмотреть в сумме 750 тыс.руб. без НДС с отнесением на Кемеровскую область суммы в размере 540,193 тыс.руб.

1. Поставка билетопечатающих автоматов (Тайга, Белово).

По пояснению организации функциональные возможности билетопечатающего автомата позволяют использовать его для продажи нескольких типов билетов на пригородные поезда по безналичному расчету. В билетопечатающих автоматах наблюдается несколько преимуществ:

* использование билетопечатающего автомата оптимизирует операционные расходы;
* металлический корпус и запорные механизмы защищают оборудование от взломов;
* доступная стоимость делает инвестиции рентабельными и быстро окупаемыми.

Таким образом, основной характеристикой решений билетопечатающих автоматов является возможность обслуживания пассажиров без участия билетного кассира, при этом пассажир самостоятельно выполняют все операции для приобретения билета, определяемые сценарием работы устройства. Использование терминалов позволяет организации значительно оптимизировать издержки, связанные с организацией работы касс за счёт сокращения расходов на строительство кассового узла, зарплату обслуживающему персоналу, арендную плату. Продуманный интерфейс приобретения билета на билетопечатающем автомате помогает повысить качество предоставляемых услуг, исключив человеческий фактор и связанные с ним риски.

Кроме этого, за счет сокращения занимаемого места использование решений самообслуживания позволяет организовать продажу билетов на пригородном вокзале в местах с наибольшей проходимостью в ранее недоступном из-за нехватки места. Современные решения самообслуживания позволяют организовать продажу билетов 24 часа в сутки 7 дней в неделю, максимизируя этим эффективность работы.

В 2020 году планируется увеличение количества билетопечатающих автоматов на 2 единицы.

В качестве подтверждения стоимости билетопечатающих автоматов представлено коммерческое предложение ООО «Предприятие «Микротех» на сумму 696 тыс.руб. с НДС (290 тыс.руб./ед без НДС). Мероприятие по приобретению двух билетопечатающих автоматов предлагается рассмотреть в сумме 580 тыс.руб. без НДС. с отнесением на Кемеровскую область суммы в размере 524,716 тыс.руб.

1. Система регистрации переговоров.

Данная система по пояснению организации позволяет записать диалог билетного кассира с пассажиром и, при необходимости, получить доступ к деталям истории возникновения конфликта, в следствии чего принять верное решение по его завершению. Внедрив систему регистрации переговоров, компания получает профессиональный инструмент для улучшения качества обслуживания клиентов.

- Кассир в процессе оформления билета общается с пассажиром на кассе с использованием переговорного устройства;

- Регистратор переговоров ведет непрерывную запись разговора;

- Записанная информация храниться в памяти устройства и по мере необходимости может быть считана по IP-сети, в том числе через Internet, на удаленный компьютер.

- В случае если кассир или пассажир считают, что ситуация перерастает в конфликтную, разбор которой потребуется в дальнейшем, один из них имеет возможность нажать соответствующую кнопку со своей стороны, тем самым на данном разговоре делается специальная пометка и запись разговора будет передвинута на первое место относительно других записей в процессе анализа

- Для удобства работы с конфликтными ситуациями и быстрого поиска разговоров пользователю доступны инструменты по поиску, сортировке и фильтрации аудиозаписей.

По пояснению организации записывая и выборочно прослушивая диалоги между кассиром и пассажиром, руководство имеет возможность отслеживать уровень обслуживания по каждому отдельному кассиру и в целом по участку, по таким критериям как: компетентность и знание правил оформления билетов, вежливость и тактичность, соблюдение корпоративных сценариев, активность, средняя загрузка в день и пр. Глубокий анализ фактической ситуации позволяет проводить работу по улучшению качества сервиса и отслеживать результативность этих действий.

По мнению специалиста приобретение данного оборудования не является обязательным условием для обеспечения пригородных пассажирских перевозок. Документов, подтверждающих непригодность имеющихся переговорных устройств, в материалах тарифного дела не содержится. Оставить отзывы и предложения, написать сообщение пассажиры могут на официальным сайте компании. Вследствие изложенного специалист считает нецелесообразным рассмотрение и принятие данного мероприятия в составе согласованной инвестиционной программы.

1. Термопресс плоский.

По пояснению организации приобретение термопресса необходимо для брендирования спецодежды, что подразумевает под собой нанесение логотипов на сигнальные жилеты, также может использования для широкого спектра сувенирной продукции.

Приобретение данного оборудования и брендировнаие спецодежды не является обязательным условием для обеспечения пригородных пассажирских перевозок. Нанесение логотипа не влияет на исполнение работниками своих должностных обязанностей. Вследствие изложенного специалист считает нецелесообразным и необоснованным рассмотрение и принятие данного мероприятия в составе согласованной инвестиционной программы.

1. Ламинатор планшетный.

По пояснению организации данное оборудование позволит сократить время производства стендов и навигационных табличек, что экономит время работника и уменьшает риск потенциального брака, позволит повысить производительность труда, увеличит срок эксплуатации стендов и предотвратит деформацию от перепада влажности. Данное оборудовнаие позволит сократить расходы на материалы, а также отказаться от услуг типографии.

В качестве подтверждения стоимости билетопечатающих автоматов представлено коммерческое предложение ООО «Айтикс» на сумму 142,8 тыс.руб. с НДС (119 тыс.руб./ед без НДС). Мероприятие по приобретению ламинатора планшетного предлагается рассмотреть в сумме 119 тыс.руб. без НДС. с отнесением на Кемеровскую область суммы в размере 107,657 тыс.руб.

1. Оснащение переносных кассовых терминалов ПКТФ банковскими терминалами для безналичной оплаты.

По пояснению организации на сегодняшний день оплата за проезд в составе электропоезда возможна только за наличный расчет.

Предлагается оснастить кассовые аппараты разъездных билетных кассиров считывателями для банковских карт, что позволит повысить не только уровень сервиса в пути следования, но и положительно повлияет на имидж региона в целом.

Среди пассажиров имеется большой спрос на возможность безналичной оплаты проезда в составе электропоезда, так в текущем году увеличилось количество обращений пассажиров на некачественное предоставление услуг в части невозможности оплаты проезда в электропоездах безналичным способом.

В целях повышения качества обслуживания пассажиров компания планирует обеспечить прием оплаты за проезд в электропоезде по банковским картам.

Компания АО «Кузбасс-пригород» приобретала ПКТК 2-мя партиями в 2009 и 2010 годах по договорам поставки с ООО «Предприятие «МИКРОТЕХ». В 2017 году была проведена модернизация «ПКТК без GSM» для соответствия ФЗ№54 на заводе изготовителе ООО «Предприятие «МИКРОТЕХ» и модель получила новое название ПКТФ.

В стационарных кассах для оформления билетов используются кассовые терминалы МКТФ. Для приема оплаты в кассах по банковским картам используются стационарные не интегрированные POS-терминалы. Он выполнен в едином корпусе и включает в себя дисплей, клавиатуру, термопечатающий механизм для печати чеков и прочие узлы.

В целях повышения качества обслуживания пассажиров компания планирует обеспечить прием оплаты за проезд в электропоезде по банковским картам путем доработки переносных кассовых терминалов ПКТФ.

Только производитель имеет техническую возможность выполнять ремонт, доработку, вмешательство в программную часть ПКТФ. К каждой доработанной ПКТФ будет прилагаться специальный POS-терминал незначительного размера и веса. Программное обеспечение ПКТФ будет интегрировано с POS-терминалом.

Данная доработка включает в себя замену аппаратной части ПКТФ и приобретение лицензии на программное обеспечение ПКТФ, которое позволяет организовать взаимодействие POS-терминала с банком через ПКТФ. Также необходимо приобретение самих POS-терминалов с программным обеспечением «Лантер» для обеспечения взаимодействия POS-терминала с банком по защищенным каналам связи. Стоимость доработки и POS-терминала согласно коммерческого предложения ООО «Предприятие «МИКРОТЕХ» за одну единицу ПКТФ составит 46 900 руб. без учета НДС за единицу. Срок полезного использования ПКТФ после модернизации составит по расчету предприятия 36 месяцев (3 года). Представлено коммерческое предложение ООО «Предприятие «Микротех». Предприятие предлагает модернизировать ПКТФ в количестве 49 штук. Мероприятие предлагается рассмотреть в сумме 2300 тыс.руб. без НДС. с отнесением на Кемеровскую область суммы в размере 2080,8 тыс.руб.

Таким образом, **мероприятия инвестиционной программы специалист предлагает согласовать в сумме 3253,37 тыс.руб.**

Согласно п. 8 Методики экономически обоснованный уровень тарифов в отношении работ (услуг) субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в субъектах Российской Федерации, определяется в соответствии с [пунктами 10](consultantplus://offline/ref=47042CC8DC6957BB33C84AF8BB35744B944F9236C98934CCD729085720A9EEEC834E6B9457CFD0CA46FEA88B84C68025E62EA93BE23AA5A1b4xEE) - [27](consultantplus://offline/ref=47042CC8DC6957BB33C84AF8BB35744B944F9236C98934CCD729085720A9EEEC834E6B9457CFD0CF43FEA88B84C68025E62EA93BE23AA5A1b4xEE) Методики, и предусматривает учет капитальных вложений согласно инвестиционной программе перевозчика, согласованной субъектом Российской Федерации, и предельный минимальный уровень рентабельности (1% к сумме прямых производственных затрат), которая может быть направлена на улучшение транспортного обслуживания населения, развитие технической и технологической оснащенности перевозчика, социальные выплаты и иные мероприятия, создание фондов целевого назначения (накопления, потребления, социальной сферы), иные направления деятельности, предусмотренные уставом предприятия, которые согласую Расчет НВВ субъекта регулирования осуществляется на очередной период регулирования на основе данных об экономически обоснованных затратах субъекта регулирования в целом в границах субъекта Российской Федерации, рассчитанных в соответствии с настоящей Методикой с учетом нормативной прибыли и рентабельности.

Согласно п. 14 Методики Нормативная прибыль (НП) определяется органом регулирования как источник покрытия дефицита финансирования капитальных затрат, связанных с осуществлением регулируемой деятельности, в соответствии с согласованной на расчетный период регулирования инвестиционной программой субъекта регулирования. При этом планируемые на период регулирования инвестиции учитываются при определении нормативной прибыли только в части финансирования за счет собственных и заемных источников.

Размер нормативной прибыли (НП) определяется по следующей формуле:

, (1)

где:

ЧП - величина нормативной чистой прибыли субъекта регулирования;

Т - эффективная ставка налога на прибыль субъекта регулирования.

Расчет нормативной чистой прибыли (ЧП) с учетом параметров согласованной инвестиционной программы производится по следующей формуле:

ЧП = И - А - Б - ЗС - ДС + ОР, (2)

где:

И - размер инвестиционных расходов, непосредственно связанных с осуществлением регулируемой деятельности, предусмотренных на период регулирования инвестиционной программой субъекта регулирования с учетом капитализируемых процентов;

А - планируемая на период регулирования сумма амортизационных отчислений субъекта регулирования, учитываемых в составе стоимостной основы регулируемых перевозок;

Б - величина капитальных расходов, финансирование которых осуществляется за счет средств федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации;

ЗС - изменение полученных кредитов и займов, направленных на финансирование инвестиций в части регулируемой деятельности, планируемое на расчетный период регулирования; величина заемных средств, используемых в качестве источника финансирования инвестиций, определяется с учетом целевой структуры капитала субъекта регулирования, в рамках которой устанавливается рекомендуемое значение доли заемных средств, равное 0,4;

ДС - изменение остатка денежных средств, включая краткосрочные финансовые вложения, планируемое на период регулирования;

ОР - отчисления в резервный фонд, планируемые на период регулирования, и резервов, сформированных в соответствии с [пунктом 70](consultantplus://offline/ref=58C46DE3385670FB0521F4F9FB69B84264454006C58C992E209EE8C3EF4BE998CD34168C4FF7585FFE9307B58A340B145871296C5652I) Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н.

Общая сумма планируемой амортизации на период регулирования составит 4313,86 тыс.руб. На реализацию мероприятий инвестиционной программы предлагается направить планируемую амортизацию в сумме 3253,37 тыс.руб.

Таким образом, с учетом согласования в инвестиционной программе модернизации ПКТФ в количестве 49 шт. и увеличения срока полезного использования данных аппаратов на 3 года, при потребном количестве по плану 2019 года 125 шт., специалист считает возможным согласовать в целях развития технической и технологической оснащенности перевозчика, улучшения транспортного обслуживания населения 2020 году приобретение 76 кассовых аппаратов "Айком". В качестве источника финансирования приобретения основных средств специалист считает возможным рассматривать частично планируемую амортизацию 2020 года в сумме 1060,49 тыс.руб.(4313,86-3253,37) и рентабельность. Учитывая, что для данного мероприятия была частично предусмотрена в тарифе 2019 года рентабельность в сумме 4533,32 тыс.руб. Необходимая сумма рентабельности на 2020 год для достижения поставленной цели составляет 106,19 тыс.руб.

К вопросу приобретения оставшихся аппаратов "Айком" предлагаем вернуться по окончанию СПИ модернизированных кассовых аппаратов.

АО «Кузбасс- пригрод» также дополнительно направлено предложение о направлении рентабельности на приобретение автомобилей, обслуживающих аппарат управления. Имеющиеся в наличии автомобили (Ниссан и Шкода) в связи со значительным пробегом (более 200 тыс.км ) требуют проведения дорогостоящих ремонтов, дальнейшая эксплуатация только увеличит рост затрат на ремонт, вплоть до замены двигателя, коробки передач и кузова, что делает нецелесообразным использование физически устаревшего транспорта. Затраты на ремонт данных автомобилей в 2018 году составили 500 тыс.руб. Организацией предлагается рассмотреть приобретение автомобилей Toyota Camry стоимостью 1651 тыс.руб. и Toyota RAV4 стоимостью 1756 тыс.руб. или аналоги российского производства стоимостью не более 1500 тыс.руб.

Специалистом проведен анализ рынка автомобилей. Предлагается рассмотреть автомобили с аналогичными характеристиками, отраженные в таблице ниже. Специалист предлагает за счет средств рентабельности рассмотреть приобретение автомобиля с рыночной стоимостью в рамках 844 тыс.руб. и автомобиля стоимостью 1094,99 тыс.руб.



Общую сумму рентабельности предлагается согласовать в размере 2045,18 тыс.руб.

Согласно п. 30 Методики тариф за проезд пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в субъекте Российской Федерации устанавливается регулирующим органом с учетом доступности для населения услуг железнодорожного пассажирского транспорта в пригородном сообщении, обеспечивающих оптимизацию ценовых и временных параметров перевозок, качества пассажирских перевозок, устанавливающих уровень комфортности подвижных составов, их наполняемости, скорости и графика движения составов на маршруте и других параметров, а также максимального уровня платы, определяемого на основании стоимости альтернативного способа проезда (смежным видом транспорта в пригородном или межрегиональном сообщении, либо железнодорожным транспортом в дальнем следовании). При этом тариф за проезд устанавливается с учетом реальных располагаемых доходов населения соответствующего субъекта Российской Федерации, опубликованных органом государственной статистики, в субъекте, и его рост не может превышать уровень индекса потребительских цен (в среднем по году) в соответствии с одобренным Правительством Российской Федерации в соответствии со [статьей 26](consultantplus://offline/ref=C252180EF0BB3ABE397F9A0345705178FAEDFBC70FD7D623FC39B89DC57D187DF862CEF0031FDD0226AE78D66C50483A899F5981E6602034t42DE) Федерального закона от 28 июня 2014 г. N 172-ФЗ "О стратегическом планировании в Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, N 26 (часть I), ст. 3378; 2016, N 26 (часть I), ст. 3879; N 27 (часть I), ст. 4210; 2017, N 45, ст. 6573) прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации (далее - Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации) на соответствующий период регулирования.

Уровень платы населения проанализирован и не превышает максимальной стоимости альтернативного способа проезда (в пригородном (до 50 км) и междугородним сообщении автомобильным транспортом и железнодорожным транспортом в дальнем следовании).



По данным официальной статистической публикации Кемеровостата «Социально-экономическое положение Кемеровской области в январе-октябре 2019 года», расположенной на сайте <https://kemerovostat.gks.ru> среднемесячная заработная плата одного работника номинальная в январе-октябре 2019 года составляет 40642 руб., рост номинальной заработной платы к январю-октябрю 2018 года составил 109,6%, реальной заработной платы – 103,5%.

График движения пригородных электропоездов, их наполняемость и другие параметры постоянно контролируются департаментом транспорта и связи Кемеровской области в соответствии с заключенным контрактом на период регулирования.

АО «Кузбасс-пригород» предлагает установить скидку от действующего тарифа для населения при использовании мобильного приложения и при покупке абонементного билета для популяризации современных технологий, повышения лояльности пассажиров и в долгосрочной перспективе сокращение расходов на продажу билетов за счет закрытия касс и сокращения билетных кассиров. Расчета полезного эффекта от данного мероприятия в представленных материалах не содержится. Однако, учитывая, что тариф для населения ограничен индексом потребительских цен, сумма скидки от должна будет покрываться из бюджета (том 3, стр. 151).

Согласно п. 27. Методики 1649/17 в случае применения скидок при определении стоимости абонементных билетов (для многоразовых поездок пассажиров) при применении субъектом регулирования гибкой тарифной политики, снижение установленного размера НВВ не допускается (за исключением согласованных с органом регулирования случаев). Полученное снижение доходов не подлежит возмещению субъектом Российской Федерации.

Учитывая падение пассажиропотока на период регулирования и увеличения бюджетной составляющей доходов компании, отсутствия расчета эффекта от внедрения данной скидки, специалист считает нецелесообразным предоставление скидки для населения и увеличение нагрузки на бюджет.

Предлагается установить тариф для населения по зонам с ростом, не превышающим уровень индекса потребительских цен на 2020 год (103,0) по прогнозу Минэкономразвития России. Расчет платы граждан с учетом предлагаемых тарифов прилагается.

С учетом вышеизложенного можно сделать вывод о доступности предлагаемых тарифов для населения.

Распределение пассажиров по зонам при расчете доходов компании и пассажирооборот по категориям пассажиров принимается согласно расшифровкам, предоставленным АО «Кузбасс-пригород».

Доходы компании по Кемеровской области за 2020 год составят 538250,34 тыс.руб., в том числе доходы от платных пассажиров 127050,17 тыс.руб., от железнодорожников 19115,18 тыс.руб., от федеральных льготников 22830,12 тыс.руб., от военнослужащих и вохр 1698,05 тыс.руб., бюджетное финансирование составит 367556,82 тыс.руб.

На основании вышеизложенного, специалистом региональной энергетической комиссии Кемеровской области предлагается установить экономически обоснованный уровень тарифов по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении по Кемеровской области в размере 3,51 руб./пассажиро-км.

С 01.01.2020 предлагается принять тарифы АО «Кузбасс-пригород» дифференцировано по зонам:

1. На услуги по перевозке пассажиров, не имеющих права бесплатного проезда железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области с ростом не выше 103,0, в следующем размере:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 20,0 |
| 2 | 6 - 15 | 29,0 |
| 3 | 16 - 25 | 39,0 |
| 4 | 26 - 35 | 43,0 |
| 5 | 36 - 45 | 51,0 |
| 6 | 46 - 55 | 55,0 |
| 7 | 56 - 65 | 61,0 |
| 8 | 66 - 75 | 74,0 |
| 9 | 76 - 85 | 79,0 |
| 10 | 86 - 95 | 87,0 |
| 11 | 96 - 105 | 91,0 |
| 12 | 106 - 115 | 101,0 |
| 13 | 116 - 125 | 106,0 |
| 14 | 126 - 135 | 110,0 |
| 15 | 136 - 150 | 118,0 |
| 16 | 151 – 160 | 127,0 |
| 17 | 161 - 170 | 140,0 |
| 18 | 171 – 180 | 152,0 |
| 19 | 181 - 190 | 163,0 |
| 20 | 191 - 200 | 175,0 |

2. На услуги по перевозке детей в возрасте от 5 до 7 лет железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области с ростом не выше 103,0, в следующем размере:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 10,0 |
| 2 | 6 - 15 | 14,5 |
| 3 | 16 - 25 | 18,5 |
| 4 | 26 - 35 | 21,5 |
| 5 | 36 - 45 | 25,5 |
| 6 | 46 - 55 | 27,5 |
| 7 | 56 - 65 | 30,5 |
| 8 | 66 - 75 | 37,0 |
| 9 | 76 - 85 | 39,5 |
| 10 | 86 - 95 | 43,5 |
| 11 | 96 - 105 | 45,5 |
| 12 | 106 - 115 | 50,5 |
| 13 | 116 - 125 | 53,0 |
| 14 | 126 - 135 | 55,0 |
| 15 | 136 - 150 | 59,0 |
| 16 | 151 – 160 | 63,5 |
| 17 | 161 - 170 | 70,0 |
| 18 | 171 – 180 | 76,0 |
| 19 | 181 - 190 | 81,5 |
| 20 | 191 - 200 | 87,5 |

Приложение 1





 Приложение 2







Приложение 3



Приложение 4



Приложение 5







Приложение № 48 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Тарифы на услуги по перевозке пассажиров, не имеющих права бесплатного проезда железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области**

**для АО «Кузбасс-пригород»**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 20,0 |
| 2 | 6 - 15 | 29,0 |
| 3 | 16 - 25 | 39,0 |
| 4 | 26 - 35 | 43,0 |
| 5 | 36 - 45 | 51,0 |
| 6 | 46 - 55 | 55,0 |
| 7 | 56 - 65 | 61,0 |
| 8 | 66 - 75 | 74,0 |
| 9 | 76 - 85 | 79,0 |
| 10 | 86 - 95 | 87,0 |
| 11 | 96 - 105 | 91,0 |
| 12 | 106 - 115 | 101,0 |
| 13 | 116 - 125 | 106,0 |
| 14 | 126 - 135 | 110,0 |
| 15 | 136 - 150 | 118,0 |
| 16 | 151 – 160 | 127,0 |
| 17 | 161 - 170 | 140,0 |
| 18 | 171 – 180 | 152,0 |
| 19 | 181 - 190 | 163,0 |
| 20 | 191 - 200 | 175,0 |

».

Приложение № 49 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Тарифы на услуги по перевозке детей в возрасте от 5 до 7 лет железнодорожным транспортом в пригородном сообщении на территории Кемеровской области для АО «Кузбасс-пригород»**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зона | Расстояние, км | Тариф, руб. |
| 1 | 1- 5 | 10,0 |
| 2 | 6 - 15 | 14,5 |
| 3 | 16 - 25 | 18,5 |
| 4 | 26 - 35 | 21,5 |
| 5 | 36 - 45 | 25,5 |
| 6 | 46 - 55 | 27,5 |
| 7 | 56 - 65 | 30,5 |
| 8 | 66 - 75 | 37,0 |
| 9 | 76 - 85 | 39,5 |
| 10 | 86 - 95 | 43,5 |
| 11 | 96 - 105 | 45,5 |
| 12 | 106 - 115 | 50,5 |
| 13 | 116 - 125 | 53,0 |
| 14 | 126 - 135 | 55,0 |
| 15 | 136 - 150 | 59,0 |
| 16 | 151 – 160 | 63,5 |
| 17 | 161 - 170 | 70,0 |
| 18 | 171 – 180 | 76,0 |
| 19 | 181 - 190 | 81,5 |
| 20 | 191 - 200 | 87,5 |

».

Приложение № 50 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Заключение об установлении ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) тарифов на тепловую энергию на потребительском рынке города Мариинск, на 2020 год**

**1. Общая информация о регулируемой организации**

Основной задачей Красноярской дирекции по тепловодоснабжению является управление комплексом объектов стационарной теплоэнергетики, водоснабжения и водоотведения Дирекции, в том числе оказание услуг по тепловодоснабжению и водоотведению объектов железных дорог ОАО «РЖД», а также на договорной основе сторонних потребителей в объемах собственной генерации.

В части теплоснабжения предприятие эксплуатирует 18 СЦТ, расположенных, в основном, на территории Красноярского края. На территории Кемеровской области ей эксплуатируется СЦТ только на станции Мариинск.

Котельная на ст. Мариинск является структурным подразделением Красноярской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», доля которого составляет крайне незначительную часть (менее 0,01 %) в общем объеме товарной продукции предприятия.

В котельной предприятия установлено 4 водогрейных котла суммарной установленной мощностью 2,40 Гкал/час.

Система теплоснабжения потребителей производится по открытой схеме. Схема теплопроводов двухтрубная, тупиковая, работающая по температурному графику 95/70 градусов теплоносителя. Общая протяженность сетей (в двухтрубном исчислении) составляет 1624 м. В летнее время горячее водоснабжение отсутствует.

В качестве топлива используется бурый уголь, низшая теплота сгорания топлива составляет 4100 ккал/кг.

Эксперты отмечают то обстоятельство, что узел теплоснабжения ст. Мариинск дирекции по тепловодоснабжению Красноярской железной дороги – филиала ОАО «РЖД» является филиалом, не имеющим законченного баланса, в связи с вышеизложенным проведение полного анализа ФХД данного узла не представляется возможным.

**2. Основные плановые (расчетные) показатели на расчетный период регулирования (на каждый год долгосрочного периода регулирования)**

**2.1. Индекс потребительских цен, индексы роста цен**

На каждый энергетический ресурс и холодную воду, потребляемые регулируемой организацией при осуществлении регулируемой деятельности в расчетном (долгосрочном) периоде регулирования, индексы роста цен на доставку каждого энергетического ресурса и холодной воды, потребляемых регулируемой организацией при осуществлении регулируемой деятельности в расчетном (долгосрочном) периоде регулирования:

индексы Минэкономразвития РФ, опубликованные 30.09.2019

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Индексы** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| **факт** | **оценка** | **прогноз** | | | |
| Индекс потребительских цен на конец периода, % к декабрю предыдущего года | 104,30 | 103,80 | 103,0 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |
| в среднем за год | 102,9 | 104,7 | 103,0 | 103,7 | 104,0 | 104,0 |
| Добыча угля | 110,9 | 104,4 | 104,1 | 104,0 | 104,2 | 104,3 |
| Транспорт | 104,4 | 105,1 | 104,3 | 104,1 | 104,1 | 104,2 |
| Обеспечение электрической энергией, газом, паром | 103,9 | 105,4 | 104,8 | 104,1 | 104,0 | 104,0 |
| Водоснабжение, водоотведение | 103,1 | 104,8 | 104,1 | 104,0 | 104,0 | 104,0 |

**2.2. Индекс изменения количества активов (ИКА)**

| № п/п | Параметры расчета расходов | Единица измерения | Долгосрочный период регулирования | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| год | 2019 | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) | доли | 0,046 | 0,030 |
| 2 | Индекс эффективности операционных расходов (ИР) | % | 1 | 1 |
| 3 | Индекс изменения количества активов (ИКА) | % | 0,0 | 0,0 |
| 3.1 | Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е. | 17,49 | 17,49 |
| 3.2 | Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии | Гкал/ч | 2,40 | 2,40 |
| 4 | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  | 0,75 | 0,75 |
| 5 | Индекс операционных расходов | % | 1,0355 | 1,0197 |
| 6 | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 4438,24 | 4525,67 |

**2.3. Нормативы**

**а) Норматив технологических потерь -** размер технологических потерь тепловой энергии принимается в соответствии с постановлением РЭК КО от 27.11.2018 № 392 «Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям регулируемых организаций Кемеровской области на 2018 – 2019 годы» и составляет 390 Гкал на 2020 год.

**б) Норматив удельного расхода условного топлива** утверждён для ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) постановление РЭК КО от 12.09.2019 № 266 «Об утверждении нормативов удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии, за исключением источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более, на 2020 год» и составляет – 238,0 кг у. т./Гкал

**в) Нормативы запасов топлива** на источниках тепловой энергии, учтенные при расчете необходимой валовой выручки, не устанавливались.

**2.4.** **Стоимость и сроки начала строительства (реконструкции) и ввода в эксплуатацию производственных объектов**, предусмотренных утвержденной в установленном порядке инвестиционной программой регулируемой организации, а также источники финансирования утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы, включая плату за подключение к системе теплоснабжения не утверждались.

**2.5. Объем незавершенных капитальных вложений**

Отсутствует.

**2.6. Цены на топливо и энергетические ресурсы**

Уголь – 1080,77 руб./т.;

Доставка угля – 585,36 руб./т.;

Электроэнергия – 3,82 руб./кВтч;

Вода – 14,43 руб./м3;

Водоотведение – 65,55 руб./м3.

**2.7. Средняя заработная плата**

Плановая средняя заработная плата на 1 работника учтена на 2020 год на уровне 22 015,46 руб./чел/мес.

**2.8. Объем полезного отпуска тепловой энергии, на основании которого были рассчитаны установленные тарифы**

Экспертами предлагается принять тепловой баланс тепловой энергии на 2020 год на следующем уровне:

- 4 136,45 Гкал – нормативная выработка;

- 3 746,45 Гкал – полезный отпуск;

- 1 309,11 Гкал – полезный отпуск на потребительский рынок, в том числе:

- 1 017,01 – отпуск жилищным организациям;

- 0 – отпуск бюджетным потребителям;

- 292,10 – отпуск прочим потребителям;

- 2 437,34 Гкал – отпуск на производственные нужды;

- 390 Гкал – потери тепловой энергии;

- 0 Гкал – расход на собственные нужды источника тепловой энергии.

**2.9. Величина необходимой валовой выручки**, использованная при расчете установленных тарифов, и основные статьи расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с Основами ценообразования.

**Расчёт операционных (подконтрольных) расходов на производство и передачу тепловой энергии на 2020 год**

(приложение 5.2 к Методическим указаниям)

| № п/п | Параметры расчета расходов | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов на 2020 год | Расходы, не включаемые в НВВ | Основание, по которому расходы скорректированы, или не включаются в НВВ, в соответствии с п. 33 Правил регулирования (ПП РФ №1075 от 22.10.2012) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Сырьё и материалы | 89,75 | 89,41 | -0,34 | Данная статья затрат входит в состав операционных расходов и в соответствии с Основами ценообразования подлежит индексации на 2020 год (индекс 1,0197) |
| 2 | Заработная плата | 4 243,38 | 4 226,97 | -16,41 | Данная статья затрат входит в состав операционных расходов и в соответствии с Основами ценообразования подлежит индексации на 2020 год (индекс 1,0197) |
| 3 | Ремонты | 210,11 | 209,29 | -0,82 | Данная статья затрат входит в состав операционных расходов и в соответствии с Основами ценообразования подлежит индексации на 2020 год (индекс 1,0197) |
| 4 | Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера | 44,03 | 0 | -44,03 | Данная статья затрат входит в состав операционных расходов и в соответствии с Основами ценообразования подлежит индексации на 2020 год (индекс 1,0197) |
| 5 | Иные работы и услуги | 71,78 | 0 | -71,78 | Данная статья затрат входит в состав операционных расходов и в соответствии с Основами ценообразования подлежит индексации на 2020 год (индекс 1,0197) |
| 6 | Другие затраты | 0 | 0 | 0 | - |
| 7 | Служебные командировки | 0 | 0 | 0 | - |
| 8 | Обучение | 0 | 0 | 0 | - |
| 9 | Итого расходы, относимые к операционным | 4 659,05 | 4 525,67 | -133,38 | Экономически необоснованные расходы не включаются в НВВ, в соответствии с п. 32 Правил регулирования (предприятием произведен некорректный расчет) |

**Реестр неподконтрольных расходов на производство и передачу тепловой энергии на 2020 год**

(приложение 5.3 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов на 2020 год | Расходы, не включаемые в НВВ | Основание, по которому расходы скорректированы, или не включаются в НВВ, в соответствии с п. 33 Правил регулирования (ПП РФ №1075 от 22.10.2012) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | 118,02 | 6,68 | -111,34 | Расходы на водоотведение приняты в соответствии с утверждённым постановлением РЭК КО |
| 1.2 | Арендная плата | 163,56 | 87,34 | -76,22 | Арендные платежи включены в НВВ на 2020 год в соответствии со ст. 45 Основ ценообразования |
| 1.3 | Концессионная плата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 1.4 | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | 72,55 | 0,00 | -72,55 | Отсутствует документальное обоснование статьи затрат |
| 1.4.1 | плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 22,14 | 0,00 | -22,14 | Отсутствует документальное обоснование статьи затрат |
| 1.4.2 | расходы на обязательное страхование | 21,07 | 0,00 | -21,07 | Отсутствует документальное обоснование статьи затрат |
| 1.4.3 | Налог на имущество | 29,34 | 0,00 | -29,34 | Отсутствует документальное обоснование статьи затрат |
| 1.5 | Отчисления на социальные нужды | 1 373,41 | 1 285,0 | -88,41 | Расходы скорректированы пропорционально плановым расходам на оплату труда (30,4% от планового ФОТ). |
| 1.6 | Расходы по сомнительным долгам | 0 | 0 | 0 | х |
| 1.7 | Амортизация основных средств и нематериальных активов | 193,57 | 0,00 | -193,57 | Отсутствует документальное обоснование статьи затрат |
| 1.8 | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
|  | ИТОГО | 2172,96 | 1 291,68 | -881,28 | х |
| 2 | Налог на прибыль | 75,50 | 0 | -75,50 | х |
| 3 | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования | 0 | 19,09 | 19,09 | х |
| 4 | Итого неподконтрольных расходов | 2 248,46 | 1 272,59 | -975,87 | х |

**Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов,   
холодной воды и теплоносителя (далее - ресурсы) на производство и передачу тепловой энергии на 2020 год**

(Приложение 5.4 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование ресурса | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов на 2020 год | Расходы, не включаемые в НВВ | Основание, по которому расходы скорректированы, или не включаются в НВВ, в соответствии с п. 33 Правил регулирования (ПП РФ №1075 от 22.10.2012) |
| 1 | Расходы на топливо | 2 962,26 | 2 813,71 | - 148,55 | Расходы на топливо рассчитаны в соответствии с утверждённым удельным расходом топлива и размером теплового баланса |
| 2 | Расходы на электрическую энергию | 1 128,06 | 1 109,61 | -18,45 | Расходы на электроэнергию рассчитаны в соответствии с удельным расходом электроэнергии на выработку 1 Гкал |
| 3 | Расходы на тепловую энергию | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 4 | Расходы на холодную воду | 7,03 | 6,61 | -0,42 | Расходы по данной статье рассчитаны в соответствии с утверждённым постановлением РЭК КО |
| 5 | Расходы на теплоноситель | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 6 | ИТОГО | 4 097,35 | 3 929,93 | -167,42 | х |

**Расчёт необходимой валовой выручки на производство и передачу тепловой энергии методом индексации установленных тарифов на 2020 год** (Приложение 5.9 к Методическим указаниям)

тыс. руб.

| № п/п | Наименование расхода | Предложение предприятия на 2020 год | Предложение экспертов на 2020 год | Расходы, не включаемые в НВВ | Основание, по которому расходы скорректированы, или не включаются в НВВ, в соответствии с п. 33 Правил регулирования (ПП РФ №1075 от 22.10.2012) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Операционные (подконтрольные) расходы | 4 659,05 | 4 525,67 | -133,38 | Приложение 5.2., стр. 5 |
| 2 | Неподконтрольные расходы | 2 248,46 | 1 272,59 | -975,87 | Приложение 5.3., стр. 6 |
| 3 | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | 4 097,35 | 3 929,93 | -167,42 | Приложение 5.4., стр. 8 |
| 4 | Прибыль | 162,37 | 0 | -162,37 | отсутствует документальное подтверждение |
| 5 | Расчетная предпринимательская прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 6 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 7 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 8 | Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 9 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 10 | Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 11 | Корректировка НВВ, связанная с тарифными ограничениями | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х |
| 12 | ИТОГО необходимая валовая выручка | 11 335,01 | 9 728,20 | -1 606,81 | х |
| 12.1. | ИТОГО необходимая валовая выручка на потребительском рынке | 3 308,28 | 2 596,64 | -711,64 |  |

**2.10. Тарифы на тепловую энергию ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) на 2020 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020 год | Полезный отпуск | Тариф  (гр.5/гр.2) | Рост | НВВ |
| тыс. Гкал | руб./Гкал | % | тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=2×3 |
| 01.01.2020-30.06.2020 | 843,07 | 2 478,95 | 0 | 1 622,62 |
| 01.07.2020-31.12.2020 | 466,04 | 2 714,34 | 9,50 | 1 776,67 |
| 01.01.2020-31.12.2020 | 1 309,11 | 2 596,64 | 4,75 | 3 399,30 |

**Приложение:**

Сводная информация и смета расходов по производству и передаче тепловой энергии ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) на 2020 год.





Приложение № 51 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Долгосрочные тарифы ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинск,  
на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание регули- руемой организации | Вид тарифа | Период | Вода | Отборный пар давлением | | | | Острый  и  редуци-рованный пар |
| от 1,2 до 2,5 кг/см² | от 2,5 до 7,0 кг/см² | от 7,0  до 13,0 кг/см² | свыше 13,0 кг/см² |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ОАО «РЖД» (филиал Краснояр-ская дирекция по тепловодо-снабжению - структурное подразделе-ние Центральной дирекции по тепловодо-снабжению) | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов  по схеме подключения (без НДС) | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2213,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2019 | 2478,95 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2478,95 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 2714,34 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2021 | 2550,22 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2021 | 2632,94 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2022 | 2632,94 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 2719,05 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 2719,05 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2023 | 2815,08 | x | x | x | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | х | x | x |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) \* | | | | | | | |
| Одноставочный  руб./Гкал | с 01.01.2019 | 2656,49 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2019 | 1974,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2020 | 2974,74 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2020 | 3257,21 | x | x | x | x | x |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | с 01.01.2021 | 3060,24 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2021 | 3159,53 | x | x | х | x | x |
| с 01.01.2022 | 3159,53 | x | x | x | x | x |
| с 01.07.2022 | 3262,86 | x | x | x | x | x |
| с 01.01.2023 | 3262,86 | x | x | х | x | x |
| с 01.07.2023 | 3378,10 | x | x | х | x | x |
| Двухставочный | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал | x | x | x | x | х | x | x |
| Ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал/ч в мес. | x | x | x | x | х | x | x |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 52 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

**по материалам, представленным ОАО «РЖД» филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению для корректировки тарифов на теплоноситель и горячую воду, реализуемую на потребительском рынке Мариинского муниципального района на 2020 гг**.

**1. ТАРИФ НА ТЕПЛОНОСИТЕЛЬ, используемый для осуществления горячего водоснабжения.**

Стоимость 1 м3 теплоносителя на 2020 годы принята экспертами на основании постановления РЭК КО от 10.10.2019 № 303 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 361 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиал ОАО «РЖД») (Мариинский муниципальный район)» в части 2020 года» и составила:

Стоимость теплоносителя на 2020 г. составит:

- по 30.06.2020 г. – 13,36 руб./м3.;

- по 31.12.2020 г. – 14,43 руб./м3.

**2. ТАРИФ НА ГОРЯЧУЮ ВОДУ**

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии с разделом IX.VI Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых Приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 № 47.

Согласно Постановлению Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», при открытой системе горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение **используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия.**

Эксперты полагают экономически и технологически обоснованным то обстоятельство, что компонент на теплоноситель принимается равным тарифу на теплоноситель и включают в себя стоимость 1 м3 исходной воды (пояснение приведено в п.1.данного экспертного заключения).

***Расчёт тарифа на горячую воду для ОАО «РЖД» филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению.***

Объём теплоносителя в горячей воде определяем согласно представленных предприятием расчёта расхода воды на выработку и транспорт тепловой энергии и объёма отводимых сточных вод, расчёта стоимости воды на выработку и транспорт тепловой энергии и объёма отводимых сточных вод ОАО «РЖД» филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению. При этом, относительно общего объёма тепловой энергии на потребительский рынок, доля тепловой энергии на ГВС составляет: 1,05 %.

Далее согласно предложенных предприятием расчётов на 2019 год выделяем объём воды, используемый на потребительский рынок. При этом, доля воды на горячее водоснабжение, в общем объёме, по данным организации, составляют 259 м3 / 458 м3 = 0,57.

Удельные расходы Гкал на нагрев 1 м3 теплоносителя на территории Кемеровской области установлены постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 07.12.2017 № 458 «Об утверждении нормативов расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Кемеровской области» и составляют:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование муниципального  образования | Вид системы горячего водоснабжения (открытая, закрытая) Нормативы расхода тепловой энергии,  (Гкал на 1 м 3 ) | Вид системы горячего водоснабжения (открытая, закрытая) Нормативы расхода тепловой энергии,  (Гкал на 1 м 3 ) |
| Анжеро-Судженский городской округ, Беловский городской округ, Беловский муниципальный район, Березовский городской округ, Гурьевский муниципальный район, Ижморский муниципальный район, Калтанский городской округ, Кемеровский муниципальный район, Киселевский городской округ, Крапивинский муниципальный район, Краснобродский городской округ, Ленинск-Кузнецкий городской округ, Ленинск-Кузнецкий муниципальный район, Мариинский муниципальный район, Междуреченский городской округ, Мысковский городской округ, Новокузнецкий муниципальный район, Осинниковский городской округ, Полысаевский городской округ, Промышленновский муниципальный район, Прокопьевский городской округ, Прокопьевский муниципальный район, Тайгинский городской округ, Таштагольский муниципальный район, Тисульский муниципальный район, Топкинский муниципальный район, Тяжинский муниципальный район, Чебулинский муниципальный район, Юргинский городской округ, Юргинский муниципальный район, Яйское муниципальное образование, Яшкинский муниципальный район | С изолированными стояками: | |
| с полотенцесушителями | 0,0544 |
| без полотенцесушителей | 0,0536 |
| С неизолированными стояками: | |
| с полотенцесушителями | 0,0580 |
| без полотенцесушителей | 0,0548 |

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения

(теплоснабжения) на период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. для потребителей Мариинского муниципального района

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3  (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей,  руб./ м3 (без НДС) | | | | Компо-нент на теплоно-ситель,  руб./м3  (без НДС) | Компонент на тепловую энергию |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-телей | Односта-вочный, руб./Гкал  (без НДС) |
| с 01.01.2020 | 177,86 | 175,48 | 188,57 | 179,05 | 148,21 | 146,23 | 157,14 | 149,21 | 13,36 | 2478,95 |
| с 01.07.2020 | 194,51 | 191,90 | 206,23 | 195,82 | 162,09 | 159,92 | 171,86 | 163,18 | 14,43 | 2714,34 |

Предлагаю Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тарифы на услуги горячего водоснабжения, приведённые в таблице №1 на едином уровне для всех групп потребителей.

Приложение № 53 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Долгосрочные тарифы ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке г. Мариинска, на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Вид тарифа | Период | Вид теплоносителя | |
| вода | пар |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 12,00 | х |
| с 01.07.2019 | 13,36 | х |
| с 01.01.2020 | 13,36 | х |
| с 01.07.2020 | 14,43 | х |
| с 01.01.2021 | 13,84 | х |
| с 01.07.2021 | 14,80 | х |
| с 01.01.2022 | 14,80 | х |
| с 01.07.2022 | 14,90 | х |
| с 01.01.2023 | 14,90 | х |
| с 01.07.2023 | 15,36 | х |
| Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям | | | |
| Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 12,00 | х |
| с 01.07.2019 | 13,36 | х |
| с 01.01.2020 | 13,36 | х |
| с 01.07.2020 | 14,43 | х |
| с 01.01.2021 | 13,84 | х |
| с 01.07.2021 | 14,80 | х |
| с 01.01.2022 | 14,80 | х |
| с 01.07.2022 | 14,90 | х |
| с 01.01.2023 | 14,90 | х |
| с 01.07.2023 | 15,36 | х |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС)\* | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Одноставочный  руб./ м3 | с 01.01.2019 | 14,40 | х |
| с 01.07.2019 | 16,03 | х |
| с 01.01.2020 | 16,03 | х |
| с 01.07.2020 | 17,32 | х |
| с 01.01.2021 | 16,61 | х |
| с 01.07.2021 | 17,76 | х |
| с 01.01.2022 | 17,76 | х |
| с 01.07.2022 | 17,88 | х |
| с 01.01.2023 | 17,88 | х |
| с 01.07.2023 | 18,43 | х |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

».

Приложение № 54 к протоколу № 94

заседания Правления региональной энергетической комиссии

Кемеровской области от 17.12.2019

**Долгосрочные тарифы** **ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска,  
на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

(без НДС)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период | Тариф на горячую воду для населения, руб./м3 \* (с НДС) | | | | Тариф на горячую воду для прочих потребителей, руб./м3 (без НДС) | | | | Компонент на теплоно-ситель, руб./м3 \*\* (без НДС) | Компонент на тепловую энергию | | |
| Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Изолированные стояки | | Неизолированные стояки | | Односта-вочный, руб./Гкал  \*\*\* (без НДС) | Двухставочный | |
| с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | с поло-тенце-суши-телями | без поло-тенце-суши-теля | Ставка за мощность, тыс. руб./Гкал/ час в мес. | Ставка за тепловую энергию, руб./Гкал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  | с 01.01.2019 | 169,15 | 156,79 | 168,48 | 159,98 | 140,96 | 130,66 | 140,40 | 133,31 | 12,00 | 2213,74 | х | х |
| с 01.07.2019 | 177,86 | 175,48 | 188,57 | 179,05 | 148,21 | 146,23 | 157,14 | 149,21 | 13,36 | 2478,95 | х | х |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодо-снабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодо-снабжению) | с 01.01.2020 | 177,86 | 175,48 | 188,57 | 179,05 | 148,21 | 146,23 | 157,14 | 149,21 | 13,36 | 2478,95 | х | х |
| с 01.07.2020 | 194,51 | 191,90 | 206,23 | 195,82 | 162,09 | 159,92 | 171,86 | 163,18 | 14,43 | 2714,34 | х | х |
| с 01.01.2021 | 183,09 | 180,64 | 194,10 | 184,31 | 152,57 | 150,53 | 161,75 | 153,59 | 13,84 | 2550,22 | х | х |
| с 01.07.2021 | 189,64 | 187,11 | 201,01 | 190,90 | 158,03 | 155,93 | 167,51 | 159,09 | 14,80 | 2632,94 | х | х |
| с 01.01.2022 | 189,64 | 187,11 | 201,01 | 190,90 | 158,03 | 155,93 | 167,51 | 159,09 | 14,80 | 2632,94 | х | х |
| с 01.07.2022 | 207,96 | 192,77 | 207,13 | 196,68 | 173,30 | 160,64 | 172,60 | 163,90 | 14,90 | 2719,05 | х | х |
| с 01.01.2023 | 207,96 | 192,77 | 207,13 | 196,68 | 173,30 | 160,64 | 172,60 | 163,90 | 14,90 | 2719,05 | х | х |
| с 01.07.2023 | 202,20 | 199,50 | 214,36 | 203,55 | 168,50 | 166,25 | 178,63 | 169,63 | 15,36 | 2815,08 | х | х |

\* Тариф для населения указывается в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

\*\* Компонент на теплоноситель для ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «20» декабря 2018 г. № 713 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «17» декабря 2019 г. № 616).

\*\*\* Компонент на тепловую энергию для ОАО «РЖД» (филиал Красноярская дирекция по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «20» декабря 2018 г. № 712 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от «17» декабря 2019 г. № 615).

».