Приложение № 1 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

по корректировке необходимой валовой выручки и тарифов

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)** на питьевую воду и водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, **на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 08.02.2019 № 41 ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на период с 09.02.2019 по 31.12.2023;

установлены долгосрочные одноставочные тарифы на питьевую воду и водоотведение (на указанный период) с применением метода индексации.

Заявление ООО «ЭнергоКомпания» (далее также – «организация») о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2020 год поступило в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (далее также – «РЭК КО», «регулятор») 26.04.2019 (вх. № 2053).

Согласно представленному заявлению, организацией предлагается:

- скорректировать необходимую валовую выручку:

- в сфере холодного водоснабжения - на ***1100,00*** тыс. руб. (не соответствует величине, указанной в шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42, - ***1000,00*** тыс. руб.);

- в сфере водоотведения - на ***0,00*** тыс. руб.;

и установить тарифы на 2020 г.:

- на питьевую воду - в размере ***21,87*** руб./м3.

- на водоотведение - в размере ***27,07*** руб./м3.

**Общая характеристика организации**

ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 21.09.2012. Является многоотраслевой организацией, в сферу деятельности которой входит поставка потребителям питьевой воды, оказания услуги водоотведения, производство, передача и распределение тепловой энергии, другие виды деятельности.

ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) осуществляет водоснабжение потребителей населенных пунктов, входящих в состав Беловского городского округа (**п. Бачатский, п. Финский**), путем подъема воды из подземных источников - артезианских скважин. Услуги водоотведения реализуются также на указанных территориях.

Объекты централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения эксплуатируются на основании «**Концессионного соглашения** № 2 в отношении объектов холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Беловский городской округ» от 16.01.2019 (далее – «Концессионное соглашение»), заключенного на срок до **31.12.2028.**

**Источники водоснабжения** (всего – ***8*** шт. общей установленной мощностью ***6,8*** тыс. м3/сут) расположены на территории п. Мамонтово (скважины № 1, 2, 3, 4а), д. Сухая Речка (скважины № 12,14), п. Бачатский (скважины № 4,5). Добыча воды осуществляется погружными насосами марки ЭЦВ.

От артезианских скважин №№ 4,5,12 вода круглогодично поступает в 2 резервуара запаса воды насосной станции 3-го подъема объемом 2000 м3 каждый.

От скважин №№ 1,2,3,4а вода поступает в 2 резервуара запаса воды насосной станции 2-го подъема объемом 1000 м3 каждый. Время работы скважин определяет машинист насосной установки на насосной станции 2-го подъема, исходя из уровня воды в резервуарах. Управление скважинами №№ 1,2,3,4а осуществляется дистанционно из помещения насосной станции 2-го подъема машинистом насосной установки.

Управление скважинами № 4,5 осуществляется из помещения насосной станции 3-го подъема. Артезианская скважина № 12 работает в автоматическом режиме, включение-отключение производится выездной бригадой АДС.

Далее вода по требованию машиниста насосной установки насосной станции 3-го подъема из резервуаров запаса воды 2-го подъема насосом ЦНС 300/120 подается в резервуары запаса воды 3-го подъема.

На насосной станции 3-го подъема обеспечивается обеззараживание и подача воды в разводящую сеть п. Бачатский с помощью насоса Д 320/50 А, а также подача воды на нужды котельной ПСХ-2 и промышленных потребителей насосом типа Д 320/50. Подача воды на котельную ПСХ-2 производится периодически по требованию мастера котельной.

Водопроводная сеть п. Бачатский выполнена по радиальной схеме, подача воды в водопроводную сеть производится непрерывно с помощью насоса.

Обеззараживание воды производится хлораторной установкой, подачей раствора гипохлорита натрия в резервуары запаса воды.

Согласно данным формы статистической отчетности за 2018 год («1-водопровод»), протяженность обслуживаемыхводопроводных сетей составляет ***70,7 км*** (согласно данным об Объекте концессионного соглашения, указанным в Приложении № 1.1. к Концессионному соглашению, - ***64,08*** км).

Лицензия на пользование недрами (на добычу подземных вод на участках «Мамонтово», «Сухореченский-1», «Бачатский») выдана организации 26.09.2014, дата окончания действия – 25.09.2024.

Действующие **очистные сооружения канализации** расположены на правом берегу реки Малый Бачат (на окраине поселка Бачатский) и предназначены для очистки бытовых и производственных сточных вод абонентов п. Бачатский.

Очистные сооружения имеют один выпуск в реку М. Бачат. Сооружения проектной производительностью ***10,1*** тыс. м3/сут. (***3696*** м3/год) рассчитаны на полную биологическую очистку с доочисткой на гравийных фильтрах смеси хозфекальных и производственных стоков.

Протяженность канализационных сетей составляет ***38,9*** км (данные формы статистической отчетности «1-канализация» за 2018 год; по данным Приложения № 1.1. к Концессионному соглашению – ***32,64*** км). Материал труб – преимущественно чугун, а также железобетон и керамика.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Основные параметры**

**расчета тарифов ООО «ЭнергоКомпания» 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).

Корректировка необходимой валовой выручки произведена регулятором в соответствии с положениями Главы VII «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – «Методические указания»).

Учитывая, что долгосрочные тарифы ООО «ЭнергоКомпания» на водоотведение на 2019-2023 гг. были установлены с применением метода индексации, расчет скорректированной величины необходимой валовой выручки на 2020 год выполнен с применением [формулы 32](#Par4), приведенной в п. 90 «Методических указаний»:



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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F313DEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6F3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6D3638EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) и [88](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6B303EEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255D6A3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E343AEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B24546E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B2559663F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B25586B3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E3339EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255E693F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.

(п. 90 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074720CEBAE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F3731EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) ФАС России от 29.10.2019 № 1438/19)

1. **Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение**

**на период с 09.02.2019 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 региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019 № 40 ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение на период с 09.02.2019 по 31.12.2023, которые приводятся ниже в таблице.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

**на период с 09.02.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние услуг | Годы | Базовый уровень операцион-  ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-  ных 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 | 13321,42 | х | 0,51 | 13,48 | 1,47 |
| 2020 | х | 1 | 3,36 | 13,40 | 1,47 |
| 2021 | х | 1 | 2,78 | 13,38 | 1,47 |
| 2022 | х | 1 | 2,46 | 13,35 | 1,47 |
| 2023 | х | 1 | 2,59 | 13,30 | 1,47 |
| 2. | Водо-отведение | 2019 | 22263,58 | х | 0,92 | х | 0,25 |
| 2020 | х | 1 | 0,93 | х | 0,25 |
| 2021 | х | 1 | 2,72 | х | 0,25 |
| 2022 | х | 1 | 5,35 | х | 0,25 |
| 2023 | х | 1 | 5,69 | х | 0,25 |

1. **Объемы реализации питьевой воды и услуг водоотведения**

Согласно п. 4 Методических указаний, 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.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | | | | | |
| Население | Бюджет-ные потреби-тели | | Прочие потребители | | Собствен-ные нужды производ-ства | | Всего: | |
| 1 | | 2 | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | |
| **2020 год** | | | | | | | | | | |
| **1. Холодное водоснабжение** | | | | | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 477 021 | | 37 687 | | 193 052 | | 331 416 | | 1 039 176 | |
| Предложение организации в целях корректировки | 477 021 | | 37 687 | | 193 052 | | 331 416 | | 1 039 176 | |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 445 829 | | 27 809 | | 191 355 | | 339 017 | | 1 004 010 | |
| **2. Водоотведение** | | | | | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | | 609 258 | | 50 715 | | 322 252 | | 22 933 | | 1 005 158 |
| Предложение организации в целях корректировки | | 609 258 | | 50 715 | | 322 252 | | 22 933 | | 1 005 158 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | | 615 954 | | 38 080 | | 296 387 | | 26 290 | | 976 711 |

Расчет среднего темпа изменения объемов и величины плановых объемов реализации на 2020 год, выполненный регулятором в соответствии с требованиями «Методических указаний», приводится в **Приложении 1.1** (холодное водоснабжение) и **Приложении 1.2.** (водоотведение) к настоящей Пояснительной записке.

1. **Индексы, используемые для расчета**

**суммы Операционных расходов**

При установлении тарифов ООО «ЭнергоКомпания» на питьевую воду и водоотведение на долгосрочный период (2019-2023 гг.) регулятором использовался индекс потребительских цен на 2020 г., установленный Правительством РФ в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на момент выдачи цен, значений, параметров организатору конкурса на заключение Концессионного соглашения (июль 2018 г.).

При корректировке тарифов на питьевую воду и водоотведение 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.

Индексы изменения количества активов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения организацией не заявлены и в связи с отсутствием изменений в составе обслуживаемых объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения в текущем и отчетном периоде регулятором определен на уровне ***0,00***.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 104,0 | 103,0 |
| 2 | **Индекс изменения количества активов (ХОЛОДНАЯ ВОДА)** | 0 | Не заявлен | 0 |
| 3 | **Индекс изменения количества активов (ВОДООТВЕДЕНИЕ)** | 0 | Не заявлен | 0 |

1. **Индексы, используемые для расчета суммы расходов на энергетические ресурсы**

При установлении тарифов ООО «ЭнергоКомпания» на питьевую воду и водоотведение на 2020 г. долгосрочного периода (2019-2023 гг.) регулятором к плановым ценам 2019 г. на электроэнергию (без учета НДС) применялись индексы цен производителей электрической энергии на 2020 гг., согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на момент выдачи цен, значений, параметров организатору конкурса на заключение Концессионного соглашения (июль 2018 г.).

В процессе экспертизы при корректировке тарифов на 2020 год регулятором применялись индексы цен производителей электрической энергии на 2020 гг., указанные 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 | 105,5 | 105,4 |
| 2 | **Индекс цен производителей электрической энергии на 2020 год, %** | 103,9 | 103,9 | 104,8 |

1. **Нормативы технологических затрат электрической энергии и химических реагентов**

Нормативы технологических затрат электрической энергии на производство и транспортировку питьевой воды, на очистку и транспортировку сточных вод не устанавливались. Показатели расхода электроэнергии на нужды водоснабжения и водоотведения определены на основе утвержденных показателей удельного расхода электроэнергии и плановых показателей объемов подачи воды в распределительную сеть и общего объема пропуска сточных вод.

Нормативы расхода реагентовв процессе корректировки тарифов на 2020 г. 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 централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации, источники финансирования инвестиционной программы**

Инвестиционная программа ООО «ЭнергоКомпания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг. утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019 № 39.

Инвестиционной программой предусмотрена общая стоимость мероприятий по реконструкции объектов централизованных систем холодного водоснабжения в размере ***15944,40*** тыс. руб., в том числе на 2020 г. – ***3656,20*** тыс. руб. В качестве источника финансирования мероприятий на 2020 год определены: амортизационные отчисления на восстановление объектов имущества, переданных по концессионному соглашению, - в размере ***770,50*** тыс. руб., прибыль – в размере ***600,00*** тыс. руб., прочие собственные средства концессионера (нетарифные источники) – ***2285,70*** тыс. руб.

Общая стоимость мероприятий по реконструкции объектов централизованных систем водоотведения предусмотрена в размере ***23716,10*** тыс. руб., в том числе на 2020 г. – ***0,00*** тыс. руб.

1. **Фактические и плановые значения показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения**

**и водоотведения**

Плановые значения показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения (нормативные потери воды при транспортировке; удельный расход электрической энергии) на 2019-2023 гг. утверждены в качестве долгосрочных параметров регулирования постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019 № 40.

Показатели надежности и качества централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии от 08.02.2019 № 41.

Плановые значения показателей надежности и качества на 2018 г. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.11.2015 № 507 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.11.2016 № 268, от 28.12.2017 № 771) и вместе с фактическими показателями отчетного периода (2018 г.) приводятся ниже в таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | | План 2018 год | | Факт  2018 год | План 2020 год | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | 5 | |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | | | 0,00 |
| 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) | - | - | | | 0,00 |
| 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) | 0,75 | - | | | 1,68 |
| 2.2. | | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,90 | - | | | 4,11 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | | - | | 0 | 0 | |
| 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) | | 58,80 | | - | 46,40 | |

1. **Величина необходимой валовой выручки**

**регулируемой организации, принятой при расчете установленных тарифов**

Корректировка необходимой валовой выручки в сфере холодного водоснабжения и водоотведения произведена регулятором с применением приведенной выше [формулы 32](consultantplus://offline/ref=B33CE6B9A9B01DFB60930206161BF6DFADDB35D674EF9E18B1094E5A2DB8AAB79A827E1EFF4E374D0315BA0BBE9BE2A82C9DAE4C0DC3n4ADG) , используемой при корректировке тарифов, установленных с применением метода индексации.

**8.1. Питьевая вода**

**8.1.1. Операционные расходы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **1. Питьевая вода** | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 13 715,73 | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (13321,42 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (июль 2018 г.) – 104,0%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 14 715,74 | | См. по тексту |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **13 583,85** | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (13321,42 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. от 30.09.2019 – 103,0%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |

Организацией предложено увеличить плановую сумму Операционных расходов на 2020 г. за счет включения дополнительных затрат на гидрогеологические исследования в размере ***1000,00*** тыс. руб.

**Регулятором плановая сумма Операционных расходов на 2020 год** ***ОРСК (2020)*** определена в соответствии с формулой (39) Методических указаний и составила ***13 583,85*** тыс. руб.:



***ОР (ск. 2020) = ОР (2019) \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2020)) \* ((1 + ИКА (2020))] = 13321,42 \* [ (1-1/100) \* (1 + 3,0) \* (1 + 0) = 13583,85 (тыс. руб.).***

Следует также отметить, что при расчете базового уровня Операционных расходов (в процессе установления долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг.) расходы на оплату услуг специализированных организаций (в том числе гидрогеологические исследования), предусмотренных пунктом 4.1.1 «Условий пользования недрами» (приложение 1 к действующей лицензии на пользование недрами КЕМ 01823-ВЭ), были приняты в размере величины, предложенной организацией, с распределением их на ***6 лет,*** остающихся до окончания срока действия лицензии (2024 г.). Годовая сумма затрат составила при этом: ***830,00 / 6 = 138,33*** тыс. руб.

**8.1.2. Неподконтрольные расходы**

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина Неподконтрольных расходов на 2020 год была определена регулятором в размере ***1240,27*** тыс. руб.

В материалах, представленных организацией вместе с заявлением от 26.04.2019, корректировка неподконтрольных расходов заявлена в размере ***0,00*** тыс. руб.

Скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2020 год ***НРСК  (2020)*** рассчитана регулятором в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268D8FE9DC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) и [88](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268DEF89BC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) Методических указаний и составила ***(-1054,87***) тыс. руб. Расчет данной величины (в разрезе статей затрат) приведен в **Приложении 2.1.**

**8.1.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (Затраты на покупную электрическую энергию).**

При установлении долгосрочных тарифов на 2020 г. регулятором затраты на покупную электроэнергию (без учета НДС) были определены в общей сумме ***5291,21*** тыс. руб., в том числе по уровням напряжения: энергия СН-2 – ***2779,74*** тыс. руб. (в объеме ***692,97*** тыс. кВт-ч по цене ***4,01*** руб./кВт-ч); энергия ВН *–* ***2511,47*** тыс. руб. (в объеме ***1086,01*** тыс. кВт-ч по цене ***2,31*** руб./кВт-ч).

В материалах, представленных вместе с заявлением от 26.04.2019, организацией корректировка по данной статье расходов не заявлена.

**В отчетном 2018 г.** поставка электроэнергии для нужд холодного водоснабжения осуществлялась ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договоров от 01.06.2017 № 200312 (энергоснабжение скважин и насосной станции II подъема, уровень напряжения ВН) и от 10.10.2013 № 601229 (энергоснабжение насосной станции III подъема, уровень напряжения – СН-2).

**С ноября 2019 г.** по инициативе поставщика электроэнергии организацией заключен дополнительный договор энергоснабжения № 610498 (от 01.11.2019), в соответствии с которым часть скважин (№4 и №5, фидер 6, подстанция 5) **переведена с уровня напряжения ВН на уровень СН-2.** **Вследствие такого перехода произошел значительный рост средневзвешенного тарифа на электрическую энергию.**

В тарифном деле имеется обращение организации (исх. от 13.12.2019 № 1103, вх. от 16.12.2019 № 6630) с предложением учесть плановые затраты на покупную электроэнергию на 2020 год, исходя из фактических средневзвешенных цен на электроэнергию, сложившимся по объектам системы холодного водоснабжения в ноябре 2019 г. - ***3,54*** руб./кВт-ч.

В подтверждение заявленной цены организацией представлена копия договора № 610498, а также все счета-фактуры и расшифровки за указанный месяц. Средневзвешенная цена энергии по объектам водоснабжения составила заявленную организацией величину, в том числе по уровню напряжения СН-2 – ***4,31*** руб./кВт-ч, по уровню ВН – ***2,41*** руб./кВт-ч.

Учитывая необходимость исполнения запланированных на 2020 год мероприятий Инвестиционной программы и во избежание угрозы получения убытков в плановом периоде из-за значительного роста цены электроэнергии, регулятором плановые цены энергии на 2020 г. приняты в размере, предложенном организацией.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, скорректированные на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определены регулятором в соответствии с формулами (39.1) и (39.2) «Методических указаний»:



****

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - удельное потребление электрической энергии в i-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВт-ч/куб. м;

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

Расход электроэнергии в сфере холодного водоснабжения в натуральном выражении (***1719,29*** тыс. кВт-ч) определен как произведение общего планового объема отпуска воды в распределительную сеть (***1159,365*** тыс. м3) на утвержденный показатель удельного расхода энергии, определенный действующим Концессионным соглашением – ***1,48*** кВт-ч/м3, с распределением по уровням напряжения пропорционально фактически сложившимся в ноябре 2019 г. относительным долям (***СН-2 - 60%, ВН – 40%***).

Общая расчетная сумма скорректированных затрат на покупную электроэнергию ***РЭСК(2020)*** составила ***6103,48*** тыс. руб., в том числе по уровням напряжения:

**энергия СН-2** – ***4446,08*** тыс. руб. (= ***1031,57*** тыс. кВт-ч \* ***4,31*** руб./кВт-ч);

**энергия ВН *– 1657,40*** тыс. руб. (***687,72*** тыс. кВт-ч \* ***2,41*** руб./кВт-ч).

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Плановая сумма амортизационных отчислений, тыс. руб. | | | |
| Утверждено РЭК КО | Предложение организации в целях корректировки | Предложение РЭК КО  в целях корректировки | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | | |
| Объект Концессионного соглашения | 213,90 | 213,90 | 213,90 | |
| Иное имущество, переданное по Концессионному соглашению | 368,97 | 368,97 | 368,97 | |
| Мероприятия по реконструкции объекта Концессионного соглашения | 187,64 | 187,64 | 187,64 | |
| Собственные основные средства | - | - | - |
| Нематериальные активы | - | - | - |
| **ВСЕГО:** | **770,51** | **770,51** | **770,51** |

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина амортизационных отчислений на 2020 год была определена регулятором в размере ***770,51*** тыс. руб. Сумма была рассчитана на основании сведений об имуществе, переданном по концессионному соглашению, и данных утвержденной Инвестиционной программы о стоимости мероприятий по реконструкции объектов и сроках их ввода в эксплуатацию.

Организацией корректировка по данной статье не заявлена.

Скорректированная величина амортизации на 2020 год ***АСК(2020)*** составила ***770,51*** тыс. руб.

**8.1.5. Нормативная прибыль**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 706,26 | | Включает средства на капитальные вложения, предусмотренные Инвестиционной программой – 600,00 тыс. руб., и  расходы на социальные нужды и поощрение работников, определенные Коллективным договором, в размере 106,26 тыс. руб. |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 706,26 | | (Корректировка не заявлена) |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **651,94** | | В размере 3,36% от скорректированной плановой суммы текущих расходов и амортизации на 2020 г. (долгосрочный параметр, определенный Концессионным соглашением).  Включает: средства на капитальные вложения, предусмотренные Инвестиционной программой – 600,00 тыс. руб., и расходы на социальные нужды и поощрение работников в размере 51,94 тыс. руб. |

Скорректированная величина нормативной прибыли на 2020 год ***ПСК(2020)*** составила ***651,94*** тыс. руб.

**8.1.6. Расчетная предпринимательская прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | - | Не утверждалась |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **-** | - |

Скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год ***ПР ГО СК (2020)*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.7. Величина отклонения показателя ввода объектов системы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения**

**инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2018 (отчетный) год для данной организации не утверждалась.

Величина отклонения показателя ввода объектов системы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы ***∆И (2018),*** используемая при корректировке необходимой валовой выручки по формуле 32 Методических указаний, составляет ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.8. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации Производственной программы в сфере холодного водоснабжения**

Организацией данная корректировка на 2020 год не заявлена.

В связи с отсутствием достоверной информации о степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения размер корректировки ***∆ЦП(2018)*** принят ***равным 0***.

**8.1.9. Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)**

Организацией данная корректировка не заявлена.

В соответствии с п. 91 Методических указаний, размер корректировки необходимой валовой выручки («НВВ»), осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитан по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=5F57A2FD55F23F6696706F15D9FB38FCECF9C132C56D901EBB9623646E25B777E752E97BAD75CDB3FAEAD0E9CA09E02D7E3D241D2449UFHCK) с применением данных за последний расчетный период регулирования (2018 год), 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=630E1005FB9250541D40D133676AC19737B1DD50032E0F7A8DB7CDDA2425422E34C7AB995A0D24FDD64B2D31E479A27322B2F23E3BDD66G6K) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

В соответствии с п.95 Методических указаний, необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й (2018) год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитана с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95663E539562A996F0B5204D1693713AE91IBC4K) - [23](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95767EF6F0F6598334D0217D26E3710AC8EBF6DE0I7C4K) Основ ценообразования по формуле:



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с [формулой (40)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033849664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05A5A5F6E066713D38CFA7F8E7FEE2260h1D9K), [29](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42361585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [49](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D40331585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [51](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D41351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) - [60](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D4B311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) и [88](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3B46351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033649664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F500B3A49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F51023E49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

, , ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Расчет размера корректировки НВВ по результатам деятельности организации за 2018 г. в сфере холодного водоснабжения приведен в **Приложении 3.1**. Значение корректировки ***∆НВВК (2018)*** составило ***(+332,45)*** тыс. руб.

С учетом арифметической корректировки в целях округления тарифов до второй значащей цифры значение данной величины составило ***336,52*** тыс. руб.

**8.1.10. Корректировка необходимой валовой выручки, проводимая**

**в целях сглаживания изменения тарифов (увеличение/уменьшение)**

При установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг., в расчете итоговой величины НВВ на 2020 год данная корректировка не была предусмотрена и в целях корректировки установленных тарифов на 2020 г. организацией не заявлена.

В связи с отсутствием необходимости сглаживания темпов изменения тарифов 2019-2020 г. размер корректировки ***∆НВВС СК******(2020)*** принят равным ***0,00*** тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, величины прибыли, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** ООО «ЭнергоКомпания» по услуге холодного водоснабжения на 2020 год составила ***20391,43*** тыс. руб.:

***НВВ ск. (2020) = 13583,85 +(-1054,87) + 6103,48 +770,51 + 651,94 + 0 + 0 -– 0 + 336,52 + 0 = 20391,43.***

* 1. **Водоотведение**

**8.2.1. Операционные расходы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **2. Водоотведение** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 22 922,58 | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (22263,58 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (июль 2018 г.) – 104,0%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 22 922,58 | | (Корректировка не заявлена) |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **22 702,17** | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (22263,58 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. от 30.09.2019 – 103,0%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |

**Скорректированная сумма Операционных расходов на 2020 год** ***ОРСК (2020)*** в сфере водоотведения определена в соответствии с формулой (39) Методических указаний и составила ***22702,17*** тыс. руб.:



***ОР (ск. 2020) = ОР (2019) \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2020)) \* ((1 + ИКА (2020))] = 22263,58 \* [ (1-1/100) \* (1 + 3,0) \* (1 + 0) = 22702,17 (тыс. руб.).***

**8.2.2. Неподконтрольные расходы**

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина Неподконтрольных расходов на 2020 год была определена регулятором в размере ***2513,82*** тыс. руб.

В материалах, представленных организацией вместе с заявлением от 26.04.2019, корректировка неподконтрольных расходов заявлена в размере ***0,00*** тыс. руб.

Скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2020 год ***НРСК  (2020)*** рассчитана регулятором в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268D8FE9DC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) и [88](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268DEF89BC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) Методических указаний и составила ***2374,70*** тыс. руб. Расчет данной величины (в разрезе статей затрат) приведен в **Приложении 2.2.**

**8.2.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (Затраты на покупную электрическую энергию).**

При установлении долгосрочных тарифов на 2020 г. регулятором затраты на покупную электроэнергию (без учета НДС) были определены в общей сумме ***1292,95*** тыс. руб., в том числе по уровням напряжения: энергия СН-2 – ***683,40*** тыс. руб. (в объеме ***162,80*** тыс. кВт-ч по цене ***4,20*** руб./кВт-ч); энергия СН-1 *–* ***609,55*** тыс. руб. (в объеме ***160,07*** тыс. кВт-ч по цене ***3,81*** руб./кВт-ч).

В материалах, представленных вместе с заявлением от 26.04.2019, организацией корректировка по данной статье расходов не заявлена.

В тарифном деле имеется также обращение организации (исх. от 13.12.2019 № 1103, вх. от 16.12.2019 № 6630) с предложением учесть плановые затраты на покупную электроэнергию на 2020 год, исходя из фактических средневзвешенных тарифов на электроэнергию, сложившуюся по объектам системы водоотведения за ноябрь 2019 г. в размере ***4,30*** руб./кВт-ч.

В отчетном 2018 г. поставка электроэнергии для нужд водоотведения (энергоснабжение перекачных насосных станций в пгт. Бачатский и мкр. Греческий по уровню напряжения СН-2 и энергоснабжение очистных сооружений по уровню напряжения СН-1; 2 ввода) осуществлялась ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора от 10.10.2013 № 601229.

С ноября 2019 г. по инициативе поставщика электроэнергии организацией заключен дополнительный договор энергоснабжения № 610498 (от 01.11.2019), в соответствии с которым 1 ввод на очистных сооружениях (фидер № 13, подстанция 10) переведен с уровня напряжения СН-1 на уровень СН-2, вследствие чего произошел значительный рост средневзвешенного тарифа на электрическую энергию.

В процессе экспертизы расходы на приобретение энергетических ресурсов, скорректированные на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определены регулятором в соответствии с формулами (39.1) и (39.2) «Методических указаний»:



****

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - удельное потребление электрической энергии в i-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВт-ч/куб. м;

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

Общий расход электроэнергии в сфере водоотведения в натуральном выражении (***315,66*** тыс. кВт-ч) определен как произведение общего планового объема пропуска сточных вод (***1244,762*** тыс. м3) на утвержденный показатель удельного расхода энергии, определенный действующим Концессионным соглашением – ***0,25*** кВт-ч/м3, с распределением по уровням напряжения пропорционально плановым относительным долям 2019-2020 гг. (***СН-2 – 50,4%, СН-1 – 49,6%***).

Плановые цены на электроэнергию на 2020 г. рассчитаны от фактических средневзвешенных цен за 2018 г. (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам) с учетом ИЦП электрической энергии ***105,4%*** на 2019 г. и ***104,8%*** на 2020 г., в том числе:

**энергия СН-2** – ***4,24*** руб./кВт-ч ***(= 3,839 руб./кВт-ч \* 1,054 \* 1,048***);

**энергия СН-1 *– 4,07*** руб./кВт-ч ***(=3,684 руб./кВт-ч \* 1,054 \* 1,048***).

Отклонение фактической цены от плановой будет учтено по итогам отчетного 2020 г. в соответствующем периоде регулирования, согласно п. 95 Методических указаний.

Общая расчетная (скорректированная) сумма затрат на покупную электроэнергию ***РЭСК(2020)*** составила ***1311,72*** тыс. руб., в том числе по уровням напряжения:

**энергия СН-2** – ***674,93*** тыс. руб. (= ***159,16*** тыс. кВт-ч \* ***4,24*** руб./кВт-ч);

**энергия СН-1 *– 636,79*** тыс. руб. (***156,49*** тыс. кВт-ч \* ***4,07*** руб./кВт-ч).

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Плановая сумма амортизационных отчислений, тыс. руб. | | |
| Утверждено РЭК КО | Предложение организации в целях корректировки | Предложение РЭК КО  в целях корректировки |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Водоотведение** | | | |
| Объект Концессионного соглашения | 251,32 | 251,32 | 251,32 |
| Иное имущество, переданное по Концессионному соглашению | 27,68 | 27,68 | 27,68 |
| Мероприятия по реконструкции объекта Концессионного соглашения | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Собственные основные средства | - | - | - |
| Нематериальные активы | - | - | - |
| **ВСЕГО:** | **279,00** | **279,00** | **279,00** |

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина амортизационных отчислений на 2020 год была определена регулятором в размере ***279,00*** тыс. руб. на основании сведений об имуществе, переданном по концессионному соглашению, и данных утвержденной Инвестиционной программы о стоимости мероприятий по реконструкции объектов и сроках их ввода в эксплуатацию.

Организацией корректировка по данной статье не заявлена.

Скорректированная величина амортизации на 2020 год ***АСК(2020)*** составила ***279,00*** тыс. руб.

**8.2.5. Нормативная прибыль**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Водоотведение** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 251,28 | | В размере расходов на социальные нужды и поощрение работников, определенные Коллективным договором |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 251,28 | | (Корректировка не заявлена) |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **248,01** | | В размере 0,93% от скорректированной плановой суммы текущих расходов и амортизации на 2020 г. (долгосрочный параметр, определенный Концессионным соглашением).  Включает расходы на социальные нужды и поощрение работников |

Скорректированная величина нормативной прибыли в сфере водоотведения на 2020 год ***ПСК(2020)*** составила ***248,01*** тыс. руб.

**8.2.6. Расчетная предпринимательская прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Водоотведение** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | - | Не утверждалась |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **-** | - |

Скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год ***ПР ГО СК (2020)*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.7. Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2018 (отчетный) год для данной организации не утверждалась.

Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы ***∆И (2018),*** используемая при корректировке необходимой валовой выручки по формуле 32 Методических указаний, составляет ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.8. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации Производственной программы в сфере водоотведения**

Организацией данная корректировка на 2020 год не заявлена.

В связи с отсутствием достоверной информации о степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы в сфере водоотведения размер корректировки ***∆ЦП (2018)*** принят ***равным 0.***

**8.2.9. Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)**

Организацией данная корректировка не заявлена.

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, рассчитан по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=5F57A2FD55F23F6696706F15D9FB38FCECF9C132C56D901EBB9623646E25B777E752E97BAD75CDB3FAEAD0E9CA09E02D7E3D241D2449UFHCK) с применением данных за последний расчетный период регулирования (2018 год), 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=630E1005FB9250541D40D133676AC19737B1DD50032E0F7A8DB7CDDA2425422E34C7AB995A0D24FDD64B2D31E479A27322B2F23E3BDD66G6K) 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.

В соответствии с п.95 Методических указаний, необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й (2018) год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитана с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95663E539562A996F0B5204D1693713AE91IBC4K) - [23](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95767EF6F0F6598334D0217D26E3710AC8EBF6DE0I7C4K) Основ ценообразования по формуле:



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с [формулой (40)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033849664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05A5A5F6E066713D38CFA7F8E7FEE2260h1D9K), [29](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42361585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [49](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D40331585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [51](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D41351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) - [60](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D4B311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) и [88](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3B46351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033649664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F500B3A49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F51023E49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

, , ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Расчет размера корректировки НВВ 2018 г. в сфере водоотведения приведен в **Приложении 3.2**. Значение корректировки ***∆НВВК (2018)*** составило ***(-407,00)*** тыс. руб.

**8.2.10. Корректировка необходимой валовой выручки, проводимая**

**в целях сглаживания изменения тарифов (увеличение/уменьшение)**

При установлении долгосрочных тарифов на водоотведение на 2019-2023 гг., в расчете итоговой величины НВВ на 2020 год данная корректировка была предусмотрена в размере ***(-50,00)*** тыс. руб.

Организацией данная величина заявлена на уровне величины, утвержденной регулятором ***((-50,00)*** тыс. руб).

В процессе экспертизы регулятором размер корректировки ***∆НВВС СК*(2020)** принят равным ***0,00*** тыс. руб. в связи с отсутствием необходимостисглаживания изменения тарифов***.***

С учетом округления тарифов до второй значащей цифры значение показателя ***∆НВВС СК******(2020)*** составило ***(-0,66)*** тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, величины прибыли, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** ООО «ЭнергоКомпания» по услуге водоотведения на 2020 год составила ***26507,94*** тыс. руб.:

***НВВ ск. (2020) = 22702,17 +2374,70 +1311,72 +279,00 + 248,01 + 0 + 0 – - 0 + (- 407,00) + (- 0,66) = 26507,94.***

**9. Расчет одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения**

**и водоотведения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний 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:

, (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 «ЭнергоКомпания» **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 |
| 1. **Питьевая вода** | | | | |
| ООО «Энерго-Компания» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **20,31** | *-0,7* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **20,31** | *0,0* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **2. Водоотведение** | | | | |
| ООО «Энерго-Компания» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **26,32** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **27,96** | *6,2* |

**Приложение 1.1**

**Расчет среднего темпа изменения фактических объемов реализации за 2016-2018 гг.**

**и планового объема реализации на 2020 г. по ХОЛОДНОМУ ВОДОСНАБЖЕНИЮ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ***2015*** | ***2016*** | ***2017*** | ***2018*** | ***t ср.*** | ***(1+t)^2*** | ***План 2020*** |
|  | **Всего поднято воды** | **1 347 090,00** | **1 196 319,41** | **1 201 626,62** | **1 165 464,80** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.8** | **Отпущено воды по категориям потребителей** | **1 073 179,82** | **1 024 002,31** | **1 039 174,55** | **1 016 828,88** |  |  | **1 004 009,81** |
|  |  | ***-0,11*** | ***-0,046*** | ***0,015*** | ***-0,022*** | ***-0,046*** |  |  |
| **1.8.1** | **На потребительский рынок** | **697 488,52** | **692 902,66** | **707 759,46** | **674 287,19** |  |  | **664 992,73** |
|  |  | ***-0,08*** | ***-0,007*** | ***0,021*** | ***-0,047*** | ***-0,022*** |  |  |
| **1.8.1.1** | **Населению** | **482 166,32** | **465 733,09** | **477 020,68** | **459 803,29** |  |  | **445 829,02** |
|  | ***Темп изменения объемов (t)*** | ***-0,08*** | ***-0,034*** | ***0,024*** | ***-0,036*** | ***-0,015*** | ***0,96961*** |  |
| **1.8.1.2** | **Бюджетным организациям** | **33 066,98** | **39 685,75** | **37 686,46** | **26 904,35** |  |  | **27 808,64** |
|  | ***Темп изменения объемов (t)*** | ***0,53*** | ***0,200*** | ***-0,050*** | ***-0,286*** | ***0,017*** | ***1,03361*** |  |
| **1.8.1.3** | **Прочим потребителям** | **182 255,22** | **187 483,82** | **193 052,32** | **187 579,55** |  |  | **191 355,07** |
|  | ***Темп изменения объемов (t)*** | ***-0,15*** | ***0,029*** | ***0,030*** | ***-0,028*** | ***0,010*** | ***1,02013*** |  |
| **1.8.2** | **На собственные нужды производства** | **375 691,30** | **331 099,65** | **331 415,09** | **342 541,69** |  |  | **339 017,08** |
|  | ***Темп изменения объемов (t)*** | ***-0,15*** | ***-0,119*** | ***0,001*** | ***0,034*** | ***-0,005*** | ***0,98971*** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Примечание. При t < > (+/-) 0,05, значение t принимается (+0,05) или (-0,05) соответственно.**

**Приложение 1.2**

**Расчет среднего темпа изменения фактических объемов реализации за 2016-2018 гг.**

**и планового объема реализации на 2020 г. по ВОДООТВЕДЕНИЮ**



**Приложение 2.1.**

**Расчет скорректированной плановой величины Неподконтрольных расходов на 2020 г.**

**по ХОЛОДНОМУ ВОДОСНАБЖЕНИЮ**





**Приложение 2.2.**

**Расчет скорректированной плановой величины Неподконтрольных расходов на 2020 г.**

**по ВОДООТВЕДЕНИЮ**





**Приложение 3.1.**









**Приложение 3.2.**









Приложение № 2 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

**Производственная программа**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «ЭнергоКомпания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652642, г. Белово, пгт. Бачатский,  ул. Комсомольская, 10 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт зданий скважин №1, № 2, № 3, № 4А, № 5, резервуара 1000 м3 | 2019 | 1992,66 | Снижение потерь воды и аварийности | 100,00 | 5,00 |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 2169,59 | Снижение потерь воды и аварийности | 120,00 | 5,5 |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 2255,49 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 2322,25 | - | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 2390,99 | - | - | - |
|  | Итого: |  | 11130,98 |  |  |  |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| - | | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| - | | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт Биофильтра № 2, сантехнического оборудования перекачной насосной станции хозяйственно-фекальных стоков, здания насосно-фильтровальной станции | 2019 | 1904,97 | Снижение доли проб сточных вод, не соответ-ствующих нормативам | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 2199,76 | Снижение доли проб сточных вод, не соответ-ствующих нормативам | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 2286,86 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 2354,55 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 2424,25 | - | - | - |
|  | Итого: |  | 11170,39 |  |  |  |

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 09.02. 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 | 474576 | 605665 | 584794 | 584794 | 604959 | 604959 | 604751 | 604751 | 604405 | 604405 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 204 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 3801 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 3801 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 | 4851 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 470571 | 600554 | 579682 | 579682 | 599848 | 599848 | 599640 | 599640 | 599294 | 599294 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 470571 | 600554 | 579682 | 579682 | 599848 | 599848 | 599640 | 599640 | 599294 | 599294 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 63442 | 80966 | 77677 | 77677 | 80260 | 80260 | 80052 | 80052 | 79706 | 79706 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 13,48 | 13,48 | 13,40 | 13,40 | 13,38 | 13,38 | 13,35 | 13,35 | 13,30 | 13,30 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 407129 | 519588 | 502005 | 502005 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 | 519588 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 277287 | 353880 | 332497 | 332497 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 | 353880 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 186888 | 238511 | 222915 | 222915 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 | 238511 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 90399 | 115370 | 109582 | 109582 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 | 115370 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 129842 | 165708 | 169509 | 169509 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 | 165708 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 498819 | 636605 | 622381 | 622381 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 105018 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 | 134026 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 393802 | 502579 | 488356 | 488356 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 | 502579 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 384817 | 491112 | 475211 | 475211 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 | 491112 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 238695 | 304629 | 307977 | 307977 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 | 304629 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 146121 | 186484 | 167234 | 167234 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 | 186484 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 8985 | 11467 | 13145 | 13145 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 | 11467 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 498819 | 636605 | 622381 | 622381 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 | 636605 |

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 09.02. 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. | 7409,75 | 10630,77 | 10195,72 | 10195,72 | 11093,20 | 11503,68 | 11503,68 | 12012,87 | 12012,87 | 12548,05 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 10364,86 | 13227,88 | 12853,52 | 13654,42 | 13981,75 | 14765,78 | 14765,78 | 16203,15 | 16203,15 | 16931,89 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 09.02.2019 | 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,70 | 1,70 | 1,70 | 1,68 | 1,66 | 1,64 | 1,60 | 1,60 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 58,80 | 55,00 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 31,90 |
| 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) | 13,76 | 13,76 | 13,48 | 13,40 | 13,38 | 13,35 | 13,30 | 13,30 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,48 | 1,48 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |

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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,70 | 1,60 | 100,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 4,11 | 4,11 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 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) | 46,40 | 31,90 | - |
| 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) | 13,48 | 13,30 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,47 | 1,47 | - |
| 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 | 0,25 | 0,25 | - |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт водовода по ул. Комсомольская 40-41, инвентарный № 2004 | 31,64 |
| 1.2. | Капитальный ремонт водовода по ул. Шевцовой 68, инвентарный № 606 | 308,99 |
| 1.3. | Восстановительный ремонт электродвигателей | 44,70 |
| Итого: | | 385,33 |
| 1. Водоотведение | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт кровли перекачной станции в мкр-не Греческий | 98,46 |
| 2.2. | Восстановительный ремонт электродвигателей | 348,68 |
| Итого: | | 447,14 |
| 2018 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 0,00 |
| 1. Водоотведение | | |
| 4.1. | Капитальный ремонт | 0,00 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 3 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ООО "ЭК"** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректи-ровки)** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирую-щим органом  (с учетом корректи-ровки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирую-щего 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 | 1 187 923,95 | 1 165 464,80 | 1 211 330,00 | 1 210 194,99 |  | 1 210 194,99 | -40 607,39 | **1 169 587,60** | 584 793,80 | 584 793,80 | Сумма по п.1.3, 1.4, 1.6 |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 521,00 | 521,00 | 521,00 | 521,00 |  | 521,00 | 0,00 | 521,00 | 260,50 | 260,50 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 9 701,70 | 9 701,70 | 0,00 | 9 701,70 | 0,00 | 9 701,70 | 4 850,85 | 4 850,85 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  | 9 701,70 | 9 701,70 |  | 9 701,70 | 0,00 | 9 701,70 | 4 850,85 | 4 850,85 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 1 187 402,95 | 1 164 943,80 | 1 201 107,30 | 1 199 972,29 | 0,00 | 1 199 972,29 | -40 607,39 | 1 159 364,90 | 579 682,45 | 579 682,45 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 187 402,95 | 1 164 943,80 | 1 201 107,30 | 1 199 972,29 |  | 1 199 972,29 | -40 607,39 | 1 159 364,90 | 579 682,45 | 579 682,45 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 163 399,95 | 148 114,92 | 161 931,30 | 160 796,29 | 0,00 | 160 796,29 | -5 441,39 | 155 354,90 | 77 677,45 | 77 677,45 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | **13,76** | **12,71** | **13,48** | **13,40** | **0,00** | **13,40** | **13,40** | **13,40** | 13,40 | 13,40 | **.-3,4%** |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 024 003,00 | 1 016 828,88 | 1 039 176,00 | 1 039 176,00 | 0,00 | 1 039 176,00 | -35 166,00 | 1 004 010,00 | 502 005,00 | 502 005,00 | **Рассчитано в соответствии с п. 5 Методических указаний ФСТ (прилагается)** |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 692 903,00 | 674 287,19 | 707 760,00 | 707 760,00 | 0,00 | 707 760,00 | -42 767,00 | 664 993,00 | 332 496,50 | 332 496,50 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 465 733,00 | 459 803,29 | 477 021,00 | 477 021,00 |  | 477 021,00 | -31 192,00 | 445 829,00 | 222 914,50 | 222 914,50 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 39 686,00 | 26 904,35 | 37 687,00 | 37 687,00 |  | 37 687,00 | -9 878,00 | 27 809,00 | 13 904,50 | 13 904,50 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 187 484,00 | 187 579,55 | 193 052,00 | 193 052,00 |  | 193 052,00 | -1 697,00 | 191 355,00 | 95 677,50 | 95 677,50 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 331 100,00 | 342 541,69 | 331 416,00 | 331 416,00 |  | 331 416,00 | 7 601,00 | 339 017,00 | 169 508,50 | 169 508,50 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **20 133,93** | **17 145,10** | **19 985,10** | **21 017,72** | **1 000,00** | **22 017,72** | **512,92** | **21 530,64** | **10 604,77** | **10 925,87** | **=257,13+60,59=317,72** |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **14 780,37** | **14 297,26** | **15 138,58** | **15 629,37** | **1 000,00** | **16 629,37** | **712,24** | **16 341,61** | **8 170,80** | **8 170,80** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **131,17** | **109,53** | **112,04** | **115,36** | **0,00** | **115,36** | **-1,11** | **114,25** | **57,12** | **57,12** | 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** | О | 3.1.1 | гипохлорит натрия | тыс руб | 131,17 | 109,53 | 112,04 | 115,36 | 0,00 | 115,36 | -1,11 | 114,25 | 57,12 | 57,12 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | т | 5,59 | 4,83 | 4,72 | 4,72 |  | 4,72 | 0,00 | 4,72 | 2,36 | 2,36 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т | 23 448,01 | 22 681,15 | 23 717,14 | 24 419,17 |  | 24 419,17 | -234,80 | 24 184,37 | 24 184,37 | 24 184,37 |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **80,06** | **11,62** | **70,47** | **72,55** |  | **72,55** | **-0,69** | **71,86** | **35,93** | **35,93** |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **4 934,53** | **5 099,77** | **5 101,01** | **5 291,21** | **0,00** | **5 291,21** | **812,27** | **6 103,48** | **3 051,74** | **3 051,74** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,47 | 2,92 | 2,86 | 2,97 | 0,00 | 2,97 | -13,61 | **3,55** | 3,55 | 3,55 | **По предложению организации от 16.12.2019 (вх .№ 6630), в связи с изменением договорных отношений** |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | **1 995,25** | **1 746,24** | **1 781,93** | **1 778,98** | **0,00** | **1 778,98** | **-59,69** | **1 719,29** | 859,65 | 859,65 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | **1,68** | **1,50** | **1,48** | **1,48** | **0,00** | **1,48** | **1,47** | **1,48** | 1,48 | 1,48 | **Плановый и фактический удельный расход 2016 г. - в расчете на объем воды, поднятой из скважин; планы на 2019, 2020 г. - в расчете на объем воды, поданной в распределительную сеть (в соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами)** |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 357,50** | **5 099,77** | **2 679,82** | **2 779,74** | **0,00** | **2 779,74** | **1 666,34** | **4 446,08** | **2 223,04** | **2 223,04** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,38 | 2,92 | 3,86 | 4,01 |  | 4,01 | 0,30 | 4,31 | 4,31 | 4,31 | **На основании счетов-фактур и расшифровок за Ноябрь 2019 г.** |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 698,34 | 1 746,24 | 694,12 | 692,97 |  | 692,97 | 338,60 | 1 031,57 | 515,79 | 515,79 | Определено на основании удельного расхода эл. энергии, определенного Концессионным соглашением, и планового объема воды, подаваемой в распределительную сеть |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **2 577,03** | **0,00** | **2 421,19** | **2 511,47** | **0,00** | **2 511,47** | **-854,07** | **1 657,40** | **828,70** | **828,70** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,99 |  | 2,23 | 2,31 |  | 2,31 | 0,10 | 2,41 | 2,41 | 2,41 | **На основании счетов-фактур и расшифровок за Ноябрь 2019 г.** |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 296,91 |  | 1 087,81 | 1 086,01 |  | 1 086,01 | -398,29 | 687,72 | 343,86 | 343,86 | Определено на основании удельного расхода эл. энергии, определенного Концессионным соглашением, и планового объема воды, подаваемой в распределительную сеть |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **192,35** | **188,87** | **176,38** | **185,08** |  | **185,08** | **-2,41** | **182,67** | **91,34** | **91,34** | **Теплоэнергия: Объем - на уровне среднегодового за 2016-2018 гг. (137,74 Гкал), средний тариф - на уровне фактической удельной себестоимости услуг теплоснабжения 2018 г. (1197,45 руб./Гкал), с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019 г. и 103,0% на 2020 г. Горячая вода: Объем - на уровне факта 2018 г. (165,64 м3), тариф - фактический средний за 2018 г. (26,90 руб./м3) с учетом ИПЦ 104,7% и 103,0% (п. 49 абз. 12 Методических указаний)** |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 839,07** | **2 323,85** | **3 271,75** | **3 368,60** |  | **3 368,60** | **-32,40** | **3 336,20** | **1 668,10** | **1 668,10** | 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%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 772,61 | 14 896,47 | 17 040,36 | 17 544,79 | 0,00 | 17 544,79 | 0,00 | 17 376,06 | 17 376,06 | 17 376,06 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 15,00 | 13,00 | 16,00 | 16,00 |  | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 16,00 | 16,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 033,01** | **735,98** | **988,07** | **1 017,32** |  | **1 017,32** | **-9,79** | **1 007,53** | **503,77** | **503,77** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 975,28** | **2 198,26** | **2 140,46** | **2 203,83** | **0,00** | **2 203,83** | **-21,20** | **2 182,63** | **1 091,31** | **1 091,31** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 1 380,69 | 1 629,53 | 1 489,90 | 1 534,00 |  | 1 534,00 | -14,75 | 1 519,25 | 759,63 | 759,63 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 011,50 | 27 158,83 | 24 831,67 | 25 566,67 | 0,00 | 25 566,67 | 0,00 | 25 320,85 | 25 320,85 | 25 320,85 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |  | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 416,97 | 492,12 | 449,95 | 463,27 |  | 463,27 | -4,46 | 458,81 | 229,41 | 229,41 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 177,62 | 76,61 | 200,61 | 206,56 | 0,00 | 206,56 | -2,00 | 204,56 | 102,28 | 102,28 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | услуги связи | тыс руб | 21,32 | 21,62 | 24,27 | 24,98 |  | 24,98 | -0,23 | 24,75 | 12,37 | 12,37 |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | зарядка огнетушителей | тыс руб | 4,36 | 1,17 | 3,69 | 3,80 |  | 3,80 | -0,04 | 3,76 | 1,88 | 1,88 |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | охрана труда | тыс руб | 137,92 | 45,15 | 122,98 | 126,62 |  | 126,62 | -1,22 | 125,40 | 62,70 | 62,70 |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | дезинсекция | тыс руб | 8,50 | 8,67 | 9,35 | 9,63 |  | 9,63 | -0,10 | 9,53 | 4,77 | 4,77 |
| **ОР** | О | 3.11.3.5 | подготовка кадров | тыс руб | 5,52 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | прочие | тыс руб |  |  | 40,32 | 41,53 |  | 41,53 | -0,42 | 41,11 | 20,56 | 20,56 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **3 594,90** | **3 629,38** | **3 278,40** | **3 375,42** | **1 000,00** | **4 375,42** | **-32,44** | **3 342,98** | **1 671,49** | **1 671,49** | 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 | 307,29 | 148,95 | 239,22 | 246,30 |  | 246,30 | -2,37 | 243,93 | 121,97 | 121,97 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 12,54 | 37,73 | 24,44 | 25,16 |  | 25,16 | -0,24 | 24,92 | 12,46 | 12,46 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 3 275,07 | 3 442,70 | 3 014,74 | 3 103,96 | 1 000,00 | 4 103,96 | -29,83 | 3 074,13 | 1 537,07 | 1 537,07 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | услуги охраны | тыс руб | 63,14 | 56,64 | 61,09 | 62,89 |  | 62,89 | -0,60 | 62,29 | 31,15 | 31,15 |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | гидрогеологические исследования | тыс руб | 417,51 | 76,67 | 138,33 | 142,43 | 1 000,00 | 1 142,43 | -1,37 | 141,06 | 70,53 | 70,53 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | резерв на оплату отпсков | тыс руб |  | 501,16 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | поверка приборов, оборудования | тыс руб | 7,53 | 15,80 | 5,61 | 5,77 |  | 5,77 | -0,05 | 5,72 | 2,86 | 2,86 |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | услуги автотранспорта | тыс руб | 1 761,35 | 1 746,26 | 1 656,94 | 1 705,99 |  | 1 705,99 | -16,41 | 1 689,58 | 844,79 | 844,79 |
| **ОР** | О | 3.12.3.6 | услуги вспомогательной техники | тыс руб | 984,76 | 1 006,63 | 1 117,42 | 1 150,50 |  | 1 150,50 | -11,07 | 1 139,43 | 569,72 | 569,72 |
| **ОР** | О | 3.12.3.7 | услуги водоснабжения | тыс руб | 8,61 | 8,76 | 9,30 | 9,57 |  | 9,57 | -0,09 | 9,48 | 4,74 | 4,74 |
| **ОР** | О | 3.12.3.8 | услуги водоотведения | тыс руб | 12,27 | 12,95 | 15,38 | 15,83 |  | 15,83 | -0,15 | 15,68 | 7,84 | 7,84 |
| **ОР** | О | 3.12.3.9 | вывоз и утилизация ТБО | тыс руб | 15,60 | 0,35 | 0,14 | 0,14 |  | 0,14 | 0,00 | 0,14 | 0,07 | 0,07 |
| **ОР** | О | 3.12.3.10 | страхование опасных производственных объектов | тыс руб | 4,30 | 3,00 | 3,24 | 3,33 |  | 3,33 | -0,03 | 3,30 | 1,65 | 1,65 |
| **ОР** | О | 3.12.3.11 | прочие расходы | тыс руб |  | 14,48 | 7,29 | 7,51 |  | 7,51 | -0,08 | 7,43 | 3,72 | 3,72 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 220,88** | **179,76** | **2 412,77** | **2 484,19** | **0,00** | **2 484,19** | **-23,89** | **2 460,30** | **1 069,60** | **1 390,70** | 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** | **2 127,67** |  | **2 127,67** | **2 190,65** |  | **2 190,65** | -21,06 | **2 169,59** | **924,24** | **1 245,34** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **93,21** | **179,76** | **285,10** | **293,54** | **0,00** | **293,54** | **-2,82** | **290,72** | **145,36** | **145,36** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 93,21 | 179,76 | 285,10 | 293,54 |  | 293,54 | -2,82 | 290,72 | 145,36 | 145,36 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 031,33** | **961,37** | **1 047,46** | **1 078,46** | **0,00** | **1 078,46** | **-10,37** | **1 068,09** | **534,05** | **534,05** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **620,01** | **574,74** | **632,41** | **651,13** |  | **651,13** | -6,26 | **644,87** | **322,43** | **322,43** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 34 910,47 | 34 706,52 | 35 608,67 | 36 662,73 | 0,00 | 36 662,73 | 0,00 | 36 310,16 | 36 310,16 | 36 310,16 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,48 | 1,38 | 1,48 | 1,48 |  | 1,48 | 0,00 | 1,48 | 1,48 | 1,48 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **187,24** | **153,07** | **190,99** | **196,64** |  | **196,64** | -1,89 | **194,75** | **97,38** | **97,38** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **224,08** | **233,56** | **224,06** | **230,69** | **0,00** | **230,69** | **-2,22** | **228,47** | **114,24** | **114,24** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 224,08 | 233,56 | 224,06 | 230,69 |  | 230,69 | -2,22 | 228,47 | 114,24 | 114,24 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **36,86** | **582,87** | **770,51** | **0,00** | **770,51** | **0,00** | **770,51** | **385,26** | **385,26** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **36,86** | **582,87** | **770,51** |  | **770,51** |  | **770,51** | **385,26** | **385,26** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **1 863,79** | **1 373,08** | **311,61** | **311,61** | **0,00** | **311,61** | **-121,60** | **190,01** | **95,00** | **95,00** |  |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата (земля) | тыс руб | 312,35 | 50,64 | 311,61 | 311,61 |  | 311,61 | -121,60 | 190,01 | 95,00 | 95,00 | **В соответствии с представленным договором аренды от 13.12.2019 № 8016/19 земельного участка, занятого сквжинами № 4 и №5, насосной станцией (в размере 0,7% от кадастровой стоимости)** |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды (муниципальное имущество) | тыс руб | 1 551,44 | 1 322,44 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **237,56** | **296,77** | **491,81** | **743,58** | **0,00** | **743,58** | **-43,46** | **700,12** | **350,06** | **350,06** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 237,56 | 296,77 | 373,11 | 429,09 |  | 429,09 | -43,46 | 385,63 | 192,81 | 192,81 | В соответствии со ст. 333.12 НК РФ, исходя из планового объема забора воды, с учетом ГВС для населения (257,13 тыс. м3), льгот на полив и поение животных (35,83 тыс. м3) и отнесения 13,40% потерь на население. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 118,70 | 164,49 |  | 164,49 | 0,00 | 164,49 | 82,25 | 82,25 |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **186,35** | **86,76** | **102,17** | **706,26** | **0,00** | **706,26** | **-54,32** | **651,94** | **325,97** | **325,97** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 126,10 | 57,53 | 69,59 | 481,02 | #ДЕЛ/0! | 481,02 | -66,06 | 431,80 | 215,90 | 215,90 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 60,25 | 29,23 | 32,58 | 225,24 | #ДЕЛ/0! | 225,24 | 11,74 | 220,14 | 110,07 | 110,07 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 300,00 | 300,00 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  | **600,00** |  | 600,00 | 0,00 | **600,00** | 300,00 | 300,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 186,35 | 86,76 | 102,17 | 106,26 |  | 106,26 | -54,32 | **51,94** | 25,97 | 25,97 | **В соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, определенными Концессионным соглашением (3,36% от суммы текущих расходов и амортизации)** |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 75,00 | 75,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 75,00 | 75,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  | 150,00 |  | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 75,00 | 75,00 |  |
| **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** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **2 041,82** |  |  |  |  |  | **2 127,67** | **2 127,67** | **734,37** | **1 393,30** | **Сумма невыполнения производственной программы в части КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА** |
| **НР** |  | **16** | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **336,52** | **336,52** |  | **336,52** | **Рассчитано в соответствии с пунктами 90, 91, 95 Методических указаний ФСТ (с учетом арифметической корректировки для округления тарифов до второй значащей цифры), расчет прилагается** |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **18 278,46** | **17 231,86** | **20 087,27** | **21 723,97** | **1 000,00** | **22 723,97** | **-1 332,55** | **20 391,43** | **10 196,37** | **10 195,06** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 12 368,32 | 11 426,92 | 13 681,00 | 14 795,73 | 0,00 | 15 476,80 | -2 029,83 | 13 506,00 | 6 753,43 | 6 752,57 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 5 910,14 | 5 804,94 | 6 406,27 | 6 928,25 | 0,00 | 7 247,18 | 288,02 | 6 885,43 | 3 442,94 | 3 442,50 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **17,85** | **16,95** | **19,33** | **20,90** |  | **21,87** |  | **20,31** | **20,31** | **20,31** | **-3,8%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 17,85 | 16,95 | 19,33 | 20,91 |  | 21,87 |  | 20,31 | 20,31 | 20,31 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 17,85 | 16,95 | 19,33 | 20,91 |  | 21,87 |  | 20,31 | 20,31 | 20,31 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **4 839,77** | **4 528,12** | **5 394,06** | **5 553,73** |  | **5 553,73** |  | **5 500,32** | **2 750,16** | **2 750,16** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **21,48** | **19,38** | **22,48** | **22,48** |  | **22,48** |  | **22,48** | **22,48** | **22,48** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **18 776,26** | **19 470,76** | **19 995,77** | **20 587,67** |  | **20 587,67** |  | **20 389,69** | **20 389,69** | **20 389,69** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **9 422,63** | **9 794,12** | **20,46** | **0,993** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **- 773,74** | **- 402,25** | **10 271,02** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **- 74,65** | **0,99** |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** | **0,95** |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **4,0** |  |  |  | **3,0** | **9 884,48** | - 1,31 |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **1,030** |  |  |  | **1,01970** | - 311,89 |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **1,03** |  | **0,51** | **3,36** |  | **3,21** |  | **3,36** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **18 092,11** | **17 108,24** | **19 402,23** | **20 247,21** | **1 000,00** | **21 247,22** | **- 1 614,75** | **18 632,46** | **9 485,14** | **9 147,32** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **12 905,70** | **10 149,75** | **13 321,42** | **13 715,73** | **1 000,00** | **14 715,74** | **- 131,88** | **13 583,85** | **6 631,38** | **6 952,48** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **251,88** | **1 858,72** | **979,80** | **1 240,27** | **-** | **1 240,27** | **- 2 295,14** | **- 1 054,87** | **- 197,97** | **- 856,90** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **4 934,53** | **5 099,77** | **5 101,01** | **5 291,21** | **-** | **5 291,21** | **812,27** | **6 103,48** | **3 051,74** | **3 051,74** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **36,86** | **582,87** | **770,51** | **-** | **770,51** | **-** | **770,51** | **385,26** | **385,26** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **186,35** | **86,76** | **102,17** | **706,26** | **-** | **706,26** | **- 54,32** | **651,94** | **325,97** | **325,97** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировка по степени исполнения производственной программы** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **336,52** | **336,52** | **-** | **336,52** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **18 278,46** | **17 231,86** | **20 087,27** | **21 723,98** | **1 000,00** | **22 723,99** | **- 1 332,55** | **20 391,43** | **10 196,37** | **10 195,06** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ООО "ЭК"** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложе-ние организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулиру-ющего 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 | 1 398 605,00 | 1 108 702,00 | 1 273 210,00 | 1 273 210,00 |  | 1 273 210,00 | -28 447,35 | **1 244 762,65** | 622 381,33 | 622 381,33 | **Сумма по п. 1.2, 1.3** |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 1 340,50 | 1 340,50 | 268 051,65 | 268 051,65 |  | 268 051,65 | 0,00 | 268 051,65 | 134 025,83 | 134 025,83 | **.-2,8%** |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 1 104 153,44 | **983 188,68** | **1 005 158,35** | **1 005 158,35** | 0,00 | 1 005 158,35 | -28 447,35 | **976 711,00** | 488 355,50 | 488 355,50 | **Рассчитано в соответствии с п. 5 Методических указаний ФСТ (прилагается)** |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 1 071 389,44 | 957 753,24 | 982 224,89 | 982 224,89 | 0,00 | 982 224,89 | -31 803,89 | 950 421,00 | 475 210,50 | 475 210,50 |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 643 865,00 | 612 460,18 | 609 257,64 | 609 257,64 |  | 609 257,64 | 6 696,36 | 615 954,00 | 307 977,00 | 307 977,00 |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 64 739,00 | 38 922,70 | 50 714,79 | 50 714,79 |  | 50 714,79 | -12 634,79 | 38 080,00 | 19 040,00 | 19 040,00 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 362 785,44 | 306 370,36 | 322 252,46 | 322 252,46 |  | 322 252,46 | -25 865,46 | 296 387,00 | 148 193,50 | 148 193,50 |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 32 764,00 | 25 435,44 | 22 933,46 | 22 933,46 |  | 22 933,46 | 3 356,54 | 26 290,00 | 13 145,00 | 13 145,00 |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 1 398 605,00 | 1 108 702,00 | 1 273 210,00 | 1 273 210,00 |  | 1 273 210,00 | -28 447,35 | 1 244 762,65 | 622 381,33 | 622 381,33 | план АЭЭ на 2019 отвода от котельных - 27600 м3 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **25 568,05** | **24 377,01** | **26 214,14** | **27 008,35** | **0,00** | **27 008,35** | **-183,49** | **26 824,86** | **12 730,03** | **14 094,83** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **20 125,85** | **19 926,03** | **20 913,39** | **21 572,87** | **0,00** | **21 572,87** | **-109,85** | **21 463,02** | **10 731,51** | **10 731,51** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **454,74** | **255,98** | **409,79** | **421,92** | **0,00** | **421,92** | **-4,06** | **417,86** | **208,93** | **208,93** | 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** | О | 3.1.1 | Пуролат Бингсти (овицидный препарат) | тыс руб | 176,49 | 0,00 | 176,72 | 181,95 | 0,00 | 181,95 | -1,75 | 180,20 | 90,10 | 90,10 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | л | 66,87 |  | 42,02 | 42,02 |  | 42,02 | 0,00 | 42,02 | 21,01 | 21,01 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/л | 2 639,26 |  | 4 206,07 | 4 330,57 |  | 4 330,57 | -41,64 | 4 288,93 | 4 288,93 | 4 288,93 |
| **ОР** | О | 3.1.2 | гипохлорит натрия | тыс руб | 278,25 | 255,98 | 233,07 | 239,97 | 0,00 | 239,97 | -2,31 | 237,66 | 118,83 | 118,83 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | т | 11,87 | 11,27 | 10,19 | 10,19 |  | 10,19 | 0,00 | 10,19 | 5,09 | 5,09 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/т | 23 448,01 | 22 707,46 | 22 881,97 | 23 559,28 |  | 23 559,28 | -226,54 | 23 332,74 | 23 332,74 | 23 332,74 |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **320,92** | **99,85** | **81,30** | **83,71** |  | **83,71** | **-0,81** | **82,90** | **41,45** | **41,45** |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **944,19** | **1 122,94** | **1 244,42** | **1 292,95** | **0,00** | **1 292,95** | **18,77** | **1 311,72** | **655,86** | **655,86** | **.+5%** |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,28 | 3,8171 | 3,85 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | -2,60 | 4,16 | 4,16 | 4,16 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 288,22 | 294,19 | 322,87 | 322,87 | 0,00 | 322,87 | -7,21 | 315,66 | 157,83 | 157,83 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.0.3** | **Удельный расход энергии** | **кВт.ч/м3** | **0,21** | **0,27** | **0,25** | **0,25** | **0,00** | **0,25** |  | **0,25** | **0,25** | **0,25** |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **494,39** | **0,00** | **657,75** | **683,40** | **0,00** | **683,40** | **-8,47** | **674,93** | **337,47** | **337,47** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,36 |  | 4,04 | 4,20 |  | 4,20 | 0,04 | 4,24 | 4,24 | 4,24 | Фактическая средневзвешенная цена энергии за 2018 г. (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам) с учетом индекса цен производителей (ИЦП) эл. Энергии 105,4% на 2019 г. и 104,8% на 2020 г. согласно базовому варианту прогноза соц.экономического развития Минэкономразвития РФ от 30.09.2019 |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 146,99 |  | 162,80 | 162,80 |  | 162,80 | -3,64 | 159,16 | 79,58 | 79,58 | Определено на основании удельного расхода эл. энергии, определенного Концессионным соглашением, и планового объема пропуска сточных вод |
| **ЭР** |  | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **449,80** | **1 122,94** | **586,67** | **609,55** | **0,00** | **609,55** | **27,24** | **636,79** | **318,39** | **318,39** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,18 | 3,82 | 3,67 | 3,81 |  | 3,81 | 0,26 | 4,07 | 4,07 | 4,07 | Фактическая средневзвешенная цена энергии за 2018 г. (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам) с учетом ИЦП эл. Энергии 105,4% на 2019 г. и 104,8% на 2020 г. |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 141,23 | 294,19 | 160,07 | 160,07 |  | 160,07 | -3,58 | 156,49 | 78,25 | 78,25 | Определено на основании удельного расхода эл. энергии, определенного Концессионным соглашением, и планового объема пропуска сточных вод |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **2 118,67** | **2 531,69** | **2 113,51** | **2 204,82** |  | **2 204,82** | **45,18** | **2 250,00** | **1 125,00** | **1 125,00** | **Теплоэнергия: Объем - на уровне среднегодового за 2016-2018 гг. (1738,23 Гкал), средний тариф - на уровне фактической удельной себестоимости услуг теплоснабжения 2018 г. (1197,45 руб./Гкал), с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019 г. и 103,0% на 2020 г. Горячая вода: Объем - на уровне факта 2018 г. (184,74 м3), тариф - фактический средний за 2018 г. (26,85 руб./м3) с учетом ИПЦ 104,7% и 103,0% (п. 49 абз. 12 Методических указаний)** |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **8 579,90** | **7 563,55** | **9 447,39** | **9 727,03** |  | **9 727,03** | **-93,53** | **9 633,50** | **4 816,75** | **4 816,75** | 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%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 438,82 | 15 373,07 | 19 202,01 | 19 770,39 | 0,00 | 19 770,39 | -190,09 | 19 580,29 | 19 580,29 | 19 580,29 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 41,00 | 41,00 | 41,00 | 41,00 |  | 41,00 | 41,00 | 41,00 | 41,00 | 41,00 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 989,18** | **2 374,94** | **2 853,11** | **2 937,56** |  | **2 937,56** | **-28,24** | **2 909,32** | **1 454,66** | **1 454,66** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 968,99** | **2 363,99** | **2 932,87** | **3 019,68** | **0,00** | **3 019,68** | **-29,03** | **2 990,65** | **1 495,32** | **1 495,32** |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 1 999,71 | 1 661,68 | 1 975,21 | 2 033,67 |  | 2 033,67 | -19,55 | 2 014,12 | 1 007,06 | 1 007,06 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 806,07 | 23 078,89 | 23 514,40 | 24 210,36 | 0,00 | 24 210,36 | -232,72 | 23 977,64 | 23 977,64 | 23 977,64 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 7,00 | 6,00 | 7,00 | 7,00 |  | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 603,92 | 521,76 | 596,51 | 614,17 |  | 614,17 | -5,91 | 608,26 | 304,13 | 304,13 |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 365,36 | 180,55 | 361,15 | 371,84 | 0,00 | 371,84 | -3,58 | 368,26 | 184,13 | 184,13 |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | услуги связи | тыс руб | 12,79 | 10,24 | 11,52 | 11,86 |  | 11,86 | -0,11 | 11,75 | 5,87 | 5,87 |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 | зарядка огнетушителей | тыс руб | 3,45 | 2,74 | 2,55 | 2,62 |  | 2,62 | -0,02 | 2,60 | 1,30 | 1,30 |
| **ОР** | О | 3.9.3.3 | охрана труда | тыс руб | 329,82 | 142,74 | 272,10 | 280,15 |  | 280,15 | -2,69 | 277,46 | 138,73 | 138,73 |
| **ОР** | О | 3.9.3.4 | дезинсекция | тыс руб | 10,30 | 10,48 | 14,02 | 14,44 |  | 14,44 | -0,14 | 14,30 | 7,15 | 7,15 |
| **ОР** | О | 3.9.3.5 | подготовка кадров | тыс руб | 9,00 |  | 9,36 | 9,64 |  | 9,64 | -0,10 | 9,54 | 4,77 | 4,77 |
| **ОР** | О | 3.9.3.6 | прочие | тыс руб |  | 14,35 | 51,60 | 53,13 |  | 53,13 | -0,51 | 52,62 | 26,31 | 26,31 |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 749,26** | **3 613,09** | **1 831,00** | **1 885,20** | **0,00** | **1 885,20** | **-18,13** | **1 867,07** | **933,54** | **933,54** | 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** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 92,82 | 134,52 | 61,92 | 63,75 |  | 63,75 | -0,61 | 63,14 | 31,57 | 31,57 |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 28,43 | 62,84 | 36,25 | 37,32 |  | 37,32 | -0,36 | 36,96 | 18,48 | 18,48 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 628,01 | 3 415,73 | 1 732,83 | 1 784,13 | 0,00 | 1 784,13 | -17,16 | 1 766,97 | 883,48 | 883,48 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | аттестация лаборатории | тыс руб |  |  | 64,07 | 65,97 |  | 65,97 | -0,64 | 65,33 | 32,67 | 32,67 |
| **ОР** | О | 3.10.3.2 | гидрометеорологические исследования | тыс руб |  |  | 56,64 | 58,32 |  | 58,32 | -0,56 | 57,76 | 28,88 | 28,88 |
| **ОР** | О | 3.10.3.3 | услуги автотранспорта | тыс руб | 1 251,84 | 1 610,21 | 1 240,85 | 1 277,57 |  | 1 277,57 | -12,28 | 1 265,29 | 632,65 | 632,65 |
| **ОР** | О | 3.10.3.4 | услуги вспомогательной техники | тыс руб | 224,06 | 412,79 | 261,74 | 269,48 |  | 269,48 | -2,58 | 266,90 | 133,45 | 133,45 |
| **ОР** | О | 3.10.3.5 | услуги водоснабжения | тыс руб | 17,88 | 22,54 | 23,36 | 24,05 |  | 24,05 | -0,23 | 23,82 | 11,91 | 11,91 |
| **ОР** | О | 3.10.3.6 | услуги водоотведения | тыс руб | 29,28 | 33,32 | 35,68 | 36,73 |  | 36,73 | -0,35 | 36,38 | 18,19 | 18,19 |
| **ОР** | О | 3.10.3.7 | вывоз и утилизация ТБО | тыс руб | 93,13 | 43,37 | 34,83 | 35,86 |  | 35,86 | -0,34 | 35,52 | 17,76 | 17,76 |
| **ОР** | О | 3.10.3.8 | страхование опасных производственных объектов | тыс руб | 4,30 | 3,00 | 3,24 | 3,33 |  | 3,33 | -0,03 | 3,30 | 1,65 | 1,65 |
| **ОР** | О | 3.10.3.9 | поверка приборов, оборудования | тыс руб | 7,52 | 61,07 | 12,42 | 12,82 |  | 12,82 | -0,16 | 12,66 | 6,33 | 6,33 |
| **ОР** | О | 3.10.3.10 | резерв на оплату отпусков | тыс руб |  | 1 176,64 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.11 | прочие | тыс руб |  | 52,79 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **451,74** | **98,51** | **2 747,45** | **2 828,77** | **0,00** | **2 828,77** | **-27,20** | **2 801,57** | **718,39** | **2 083,19** | 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** | **157,26** |  | **2 157,26** | **2 221,11** |  | **2 221,11** | **-21,35** | **2 199,76** | **417,48** | **1 782,28** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **294,48** | **98,51** | **590,19** | **607,66** | **0,00** | **607,66** | **-5,84** | **601,82** | **300,91** | **300,91** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 294,48 | 98,51 | 190,38 | 196,02 |  | 196,02 | -1,89 | 194,13 | 97,07 | 97,07 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  | 399,81 | 411,64 |  | 411,64 | -3,95 | 407,69 | 203,84 | 203,84 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 885,25** | **1 725,59** | **1 960,67** | **2 018,71** | **0,00** | **2 018,71** | **-19,41** | **1 999,30** | **999,65** | **999,65** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 105,99** | **1 034,05** | **1 150,23** | **1 184,28** |  | **1 184,28** | **-11,39** | **1 172,89** | **586,44** | **586,44** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 34 911,30 | 34 468,33 | 36 307,77 | 37 382,58 | 0,00 | 37 382,58 | 0,00 | 37 023,03 | 37 023,03 | 37 023,03 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,64 | 2,50 | 2,64 | 2,64 |  | 2,64 | 0,00 | 2,64 | 2,64 | 2,64 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **334,01** | **271,92** | **347,37** | **357,65** |  | **357,65** | **-3,44** | **354,21** | **177,11** | **177,11** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **445,25** | **419,62** | **463,07** | **476,78** | **0,00** | **476,78** | **-4,59** | **472,19** | **236,10** | **236,10** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 445,25 | 419,62 | 463,07 | 476,78 |  | 476,78 | -4,59 | 472,19 | 236,10 | 236,10 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **279,00** | **279,00** | **0,00** | **279,00** | **0,00** | **279,00** | **139,50** | **139,50** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  |  | **279,00** | **279,00** |  | **279,00** | **0,00** | **279,00** | **139,50** | **139,50** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **3 095,98** | **2 610,75** | **211,63** | **211,63** | **0,00** | **211,63** | **-20,94** | **190,69** | **95,35** | **95,35** |  |
| **НР** |  | 8.2 | Аренда земли | тыс руб | 716,48 | 243,11 | 211,63 | 211,63 |  | 211,63 | -20,94 | **190,69** | 95,35 | 95,35 | **В соответствии с представленным договором аренды земельного участка, занятого очистными сооружениями, от 10.07.2019 № 8011/19 (в размере 0,7% от кадастровой стоимости)** |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 2 379,50 | 2 367,64 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **9,23** | **16,13** | **102,00** | **97,37** | **0,00** | **97,37** | **-6,10** | **91,27** | **45,64** | **45,64** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 9,23 | 16,13 | 22,59 | 23,49 |  | 23,49 | -6,10 | 17,39 | 8,70 | 8,70 | Сумма фактически начисленной за 2018 г. платы по ОЧИСТНЫМ СООРУЖЕНИЯМ (согласно представленной декларации) за выбросы в атмосферу, за сброс в водные объекты свыше НДС и за размещение отходов в пределах установл. лимитов, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019 г. и 103,0% на 2020 г. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 79,41 | 73,88 |  | 73,88 | 0,00 | 73,88 | 36,94 | 36,94 |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **323,96** | **182,70** | **241,62** | **251,28** | **0,00** | **251,28** | **-3,27** | **248,01** | **124,00** | **124,00** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 314,35 | 177,97 | 236,11 | 245,55 | #ДЕЛ/0! | 245,55 | -3,66 | 241,33 | 120,67 | 120,67 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 9,61 | 4,73 | 5,51 | 5,73 | #ДЕЛ/0! | 5,73 | 0,39 | 6,68 | 3,34 | 3,34 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 323,96 | 182,70 | 241,62 | 251,28 |  | 251,28 | -3,27 | **248,01** | 124,00 | 124,00 | **В соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов, определенными Концессионным соглашением (0,93% от суммы текущих расходов и амортизации)** |
| **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** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **259,08** |  |  |  |  |  | 157,27 | **157,27** | **0,51** | **156,76** | **Учтены заложенные в плановой НВВ 2018 г., но не освоенные за отчетный период средства на капитальный ремонт объектов системы водоотведения** |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  | **50,00** |  | **50,00** | -49,34 | **0,66** |  | **0,66** | (округление тарифа до 2-й значащей цифры) |
|  |  | **16** | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | -407,00 | **-407,00** |  | **-407,00** | **Рассчитано в соответствии с пунктами 90, 91, 95 Методических указаний ФСТ (с учетом арифметической корректировки для округления тарифов до второй значащей цифры), расчет прилагается** |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **25 632,93** | **24 559,71** | **26 455,75** | **27 209,64** | **0,00** | **27 209,64** | **-701,69** | **26 507,94** | **12 853,52** | **13 654,42** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 24 872,31 | 23 924,34 | 25 852,15 | 26 588,82 | 0,00 | 26 588,82 | -784,48 | 25 794,43 | 12 507,55 | 13 286,88 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 760,62 | 635,37 | 603,61 | 620,81 | 0,00 | 620,81 | 82,79 | 713,51 | 345,98 | 367,53 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **23,22** | **24,98** | **26,32** | **27,07** |  | **27,07** |  | **27,14** | **26,32** | **27,96** | **.+6,2%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 23,22 | 24,98 | 26,32 | 27,07 |  | 27,07 |  | 27,14 | 26,32 | 27,96 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 23,22 | 24,98 | 26,32 | 27,07 |  | 27,07 |  | 27,14 | 26,32 | 27,96 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **11 685,60** | **10 259,28** | **12 572,83** | **12 944,98** |  | **12 944,98** |  | **12 820,51** | **6 410,26** | **6 410,26** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **50,64** | **49,50** | **50,64** | **50,64** |  | **50,64** |  | **50,64** | **50,64** | **50,64** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **19 229,86** | **17 271,52** | **20 689,89** | **21 302,30** |  | **21 302,30** |  | **21 097,48** | **21 097,48** | **21 097,48** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **28,95** | **3 559,71** | **26,32** | ***1,06*** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **14 138,87** |  | **12 853,52** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **- 484,45** |  | **0,01** |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **4,0** |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **1,030** |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **1,28002063** |  | **0,921716295** | **0,930378938** |  | **0,930378938** |  | **0,93** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **25 308,97** | **24 377,01** | **25 935,14** | **26 729,35** | **-** | **26 729,35** | **- 340,76** | **26 388,59** | **12 590,02** | **13 798,57** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **19 399,98** | **18 095,50** | **22 263,58** | **22 922,58** | **-** | **22 922,58** | **- 220,41** | **22 702,17** | **10 668,69** | **12 033,49** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **4 964,80** | **5 158,57** | **2 427,14** | **2 513,82** | **-** | **2 513,82** | **- 139,12** | **2 374,70** | **1 265,47** | **1 109,22** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **944,19** | **1 122,94** | **1 244,42** | **1 292,95** | **-** | **1 292,95** | **18,77** | **1 311,72** | **655,86** | **655,86** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **279,00** | **279,00** | **-** | **279,00** | **-** | **279,00** | **139,50** | **139,50** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **323,96** | **182,70** | **241,62** | **251,28** | **-** | **251,28** | **- 3,27** | **248,01** | **124,00** | **124,00** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **50,00** | **-** | **50,00** | **- 49,34** | **0,66** | **-** | **0,66** |  |
|  |  |  | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **- 407,00** | **- 407,00** | **-** | **- 407,00** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **25 632,93** | **24 559,71** | **26 455,76** | **27 209,63** | **-** | **27 209,63** | **- 701,69** | **26 507,94** | **12 853,52** | **13 654,42** |  |

Приложение № 4 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ЭнергоКомпания» (г. Белово)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 09.02.  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)\* | 21,84 | 24,55 | 24,37 | 24,37 | 25,62 | 26,57 | 26,57 | 27,74 | 27,74 | 28,98 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 18,20 | 20,46 | 20,31 | 20,31 | 21,35 | 22,14 | 22,14 | 23,12 | 23,12 | 24,15 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 31,58 | 31,58 | 31,58 | 33,55 | 33,38 | 35,26 | 35,26 | 38,69 | 38,69 | 40,43 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 26,32 | 26,32 | 26,32 | 27,96 | 27,82 | 29,38 | 29,38 | 32,24 | 32,24 | 33,69 |

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

».

Приложение № 5 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

по корректировке необходимой валовой выручки и тарифов

**МУП «Водоканал» (г. Белово)** на питьевую воду, реализуемую

на потребительском рынке, **на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2018 № 626 МУП «Водоканал» (г. Белово):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023;

установлены долгосрочные одноставочные тарифы на питьевую воду (на указанный период) с применением **метода индексации**.

Заявление МУП «Водоканал» (г. Белово) о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду на 2020 год поступило в РЭК КО 26.04.2019 (вх. № 2042).

Организацией предлагается:

- скорректировать необходимую валовую выручку (далее также – «НВВ») по услуге холодного водоснабжения питьевой водой на ***5228,55*** тыс. руб.;

- установить тарифы на питьевую воду – в размере ***31,03*** руб./м3.

**Общая характеристика организации**

Муниципальное унитарное предприятие «Водоканал» создано на основании распоряжения администрации Беловского городского округа от 28.11.2011 № 2672-р (свидетельство о государственной регистрации от 27.01.2012). Учредителем является муниципальное образование Беловский городской округ (функции и полномочия учредителя осуществляет администрация Беловского городского округа). Предметом деятельности организации, согласно уставу, является организация водоснабжения населения в границах городского округа.

Постановлением администрации Беловского городского округа от 28.11.2014 № 328-п МУП «Водоканал» присвоен статус **гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения питьевой водой** в административных границах **пгт. Грамотеино, д. Грамотеино и котельной № 10** по ул. Полярная № 3 северного промузла г. Белово.

Система холодного водоснабжения включает в себя следующие объекты: ***10*** артезианских скважин; ***2*** подкачивающие насосные станции (д. Ивушки, п. ст. Пестери) общей установленной мощностью ***2,67*** тыс. м3/сут; ***3*** резервуара чистой воды общей емкостью ***1200,0*** м3; водопроводные сети п. Грамотеино и близлежащих населенных пунктов, протяженность которых по состоянию на 31.12.2018 составила ***96,5*** км (в том числе часть Ленинск-Кузнецкого водовода от гидроузла № 6 в п. Полысаево до секущей задвижки в пойме реки Иня, длиной ***13,87*** км).

С июня 2012 г. эксплуатация скважин и подкачивающих насосных станций фактически прекращена в связи с низким качеством воды, для обеспечения обслуживания предприятие полностью перешло на питьевую воду, приобретаемую у ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (ОАО «СКЭК», г. Ленинск-Кузнецкий), а также у ООО «Водоснабжение» (г. Белово) (для нужд котельной № 10).

Все объекты системы водоснабжения переданы в эксплуатацию МУП «Водоканал» на основании **договора хозяйственного ведения от 16.04.2018 № 02/18** и дополнительного соглашения к указанному договору от 09.08.2018 № 1. Дополнительным соглашением № 2 от 17.08.2018 установлено, что договор может быть прекращен по основаниям и в порядке, предусмотренном законодательством, указанным договором и иными правовыми актами для прекращения хозяйственного ведения, а также в случаях правомерного изъятия имущества у организации по решению собственника либо до момента заключения концессионного соглашения на передачу прав владения и (или) пользования муниципальным имуществом.

**Основные параметры**

**расчета тарифов МУП «Водоканал» 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).

Корректировка необходимой валовой выручки произведена регулятором в соответствии с положениями Главы VII «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – «Методические указания»).

Учитывая, что долгосрочные тарифы МУП «Водоканал» на питьевую воду на 2019-2023 гг. были установлены с применением метода индексации, расчет скорректированной величины необходимой валовой выручки на 2020 год выполнен с применением [формулы 32](#Par4), приведенной в п. 90 «Методических указаний»:



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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F313DEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6F3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6D3638EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) и [88](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6B303EEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255D6A3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E343AEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B24546E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B2559663F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B25586B3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E3339EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255E693F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.

(п. 90 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074720CEBAE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F3731EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) ФАС России от 29.10.2019 № 1438/19)

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 региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 625 МУП «Водоканал» (г. Белово) 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**

**МУП «Водоканал» (г. Белово)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Питьевая вода | 2019 | 13 276,04 | х | 0 | 22,89 | 0 |
| 2020 | х | 1 | 0 | 22,89 | 0 |
| 2021 | х | 1 | 0 | 22,89 | 0 |
| 2022 | х | 1 | 0 | 22,89 | 0 |
| 2023 | х | 1 | 0 | 22,89 | 0 |

1. **Объемы реализации питьевой воды**

Согласно п. 4 Методических указаний, 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 соответствии с пунктом 5 Методических указаний, объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется по формулам:

, (1)

, (1.1)

где:

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

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

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

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

Организацией объемы реализации услуг холодного водоснабжения (в том числе по категориям потребителей) предложены на уровне соответствующих фактических показателей отчетного 2018 года.

Расчет среднего темпа изменения объемов и величины плановых объемов реализации на 2020 год, выполненный регулятором в соответствии с требованиями «Методических указаний», приводится в **Приложении 1**  к настоящей Пояснительной записке. Расчетная величина плановых объемов реализации составила ***1576940,32*** м3.

Во избежание завышения плановых объемов приобретения покупной воды, стоимость которой учитывается в составе себестоимости услуги холодного водоснабжения, скорректированный плановый объем реализации питьевой воды ***Q (2018)*** определен регулятором на уровне величин, предложенных организацией (всего – ***1468803,41*** м3).

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджет-ные потреби-тели | Прочие потребители | Собствен-ные нужды производ-ства | Всего: |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **2020 год** | | | | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 442 165 | | 28 312 | 945 547 | - | 1 416 025 |
| Предложение организации в целях корректировки | 466 045 | | 28 456 | 974 303 | - | 1 468 803 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 466 045 | | 28 456 | 974 303 | - | 1 468 803 |

1. **Индексы, используемые для расчета**

**суммы Операционных расходов**

При установлении тарифов МУП «Водоканал» на питьевую воду на долгосрочный период (2019-2023 гг.) регулятором использовался индекс потребительских цен на 2020 г., установленный Правительством РФ в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 01.10.2018.

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.

Индекс изменения количества активов организацией не заявлен и в связи с отсутствием изменений в составе обслуживаемых объектов централизованной системы водоснабжения в текущем и отчетном периоде определен регулятором на уровне ***0,00***. (По данным представленных организацией форм статистической отчетности «1-водопровод», в 2018 г. отмечается уменьшение протяженности фактически обслуживаемых МУП «Водоканал» водопроводных сетей с ***97,6 км*** до ***96,5 км***. В письме организации от 20.06.2019 исх. № № 242, вх. № 3215, имеется пояснение о том, что в первоначальном варианте Акта приема-передачи водопроводных сетей по дополнительному соглашению № 1 от 09.08.2018 МУ «КЗРиМИ г. Белово» была допущена арифметическая ошибка в подсчете протяженности сетей, которая была устранена в течение отчетного 2018 г.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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, %** | 103,4 | 103,4 | 103,0 |
| 2 | **Индекс изменения количества активов** | 0 | Не заявлен | 0 |

1. **Индексы, используемые для расчета суммы расходов на энергетические ресурсы**

При установлении тарифов МУП «Водоканал» на питьевую воду на 2020 г. долгосрочного периода (2019-2023 гг.) плановая сумма расходов на приобретение энергетических ресурсов (покупную электроэнергию) была определена в размере ***0,00*** тыс. руб. в связи с тем, что в производственном цикле не участвуют подкачивающие насосные станции, скважины и другие энергопотребляющие объекты. (Электроэнергия потребляется организацией только для целей содержания офисных и других нежилых помещений, и такие затраты учитываются в составе операционных расходов).

Организацией корректировка по данной статье не заявлена.

Соответственно, в целях корректировки тарифов на питьевую воду на 2020 год индексы цен производителей электроэнергии не использовались.

1. **Нормативы технологических затрат электрической энергии и химических реагентов**

Нормативы технологических затрат электрической энергии на производство и транспортировку питьевой воды не устанавливались (см. п.4).

Нормативы расхода реагентов как при установлении долгосрочных тарифов, так и в процессе корректировки тарифов на 2020 г. не использовались, так как в осуществляемом организацией технологическом цикле транспортировки питьевой воды реагенты не применяются.

1. **Стоимость, сроки начала строительства (реконструкции) и ввода в эксплуатацию объектов централизованной системы холодного водоснабжения, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации, источники финансирования инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2019-2023 гг. для МУП «Водоканал» не утверждалась.

1. **Фактические и плановые значения показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованной системы холодного водоснабжения**

Плановые значения показателей энергетической эффективности объектов централизованной системы холодного водоснабжения (нормативные потери воды при транспортировке; удельный расход электрической энергии) на 2019-2023 гг. утверждены в качестве долгосрочных параметров регулирования постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 625.

Показатели надежности и бесперебойности централизованных систем холодного водоснабжения на 2019-2023 гг. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии от 20.12.2018 № 626.

Показатели качества очистки питьевой воды не устанавливались в связи с отсутствием соответствующего процесса в технологическом цикле МУП «Водоканал».

Плановые значения показателя надежности и бесперебойности централизованных систем холодного водоснабжения на 2018 г. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.11.2015 № 546 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на питьевую воду МУП «Водоканал» (г. Белово)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.12.2016 № 420, от 24.10.2017 № 285) и вместе с фактическими показателями отчетного периода (2018 г.) приводятся ниже в таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | | План 2018 год | | Факт  2018 год | План 2020 год | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | 5 | |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | | | - |
| 1.2. | | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | | | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | |
| 2.1. | | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 2,45 | 3,10 | | | 2,45 |

1. **Величина необходимой валовой выручки**

**регулируемой организации, принятой при расчете установленных тарифов**

Корректировка необходимой валовой выручки в сфере холодного водоснабжения произведена регулятором с применением [формулы 32](consultantplus://offline/ref=B33CE6B9A9B01DFB60930206161BF6DFADDB35D674EF9E18B1094E5A2DB8AAB79A827E1EFF4E374D0315BA0BBE9BE2A82C9DAE4C0DC3n4ADG), используемой при корректировке тарифов, установленных с применением метода индексации.

**8.1. Операционные расходы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 13 590,16 | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (13276,04 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (от 01.10.2018) – 103,4%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 15 821,18 | | См. по тексту |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **13 537,58** | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (13276,04 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. от 30.09.2019 – 103,0%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |

В материалах, представленных вместе с заявлением от 26.04.2019 (вх. № 2042), организацией предлагалось увеличить сумму Операционных расходов, утвержденных регулятором на 2020 год, до ***15821,18*** тыс. руб., за счет некоторых видов расходов, включаемых в цеховые и прочие производственные расходы, **в том числе расходы на амортизацию основных средств – увеличить на *2071,79* тыс. руб. в связи с передачей объектов систем водоснабжения в хозяйственное ведение (**дополнительное соглашение № 1 от 09.08.2018 к действующему договору хозяйственного ведения муниципального имущества от 16.04.2018 № 02/18).

В дальнейшем организация обратилась в РЭК КО (вх. № 3477 от 04.07.2019) с просьбой произвести перегруппировку расходов и учесть в составе Операционных расходов амортизационные отчисления в размере ***678,71*** тыс. руб. – только в части нежилых помещений, транспортных средств и оборудования, а расходы на амортизацию объектов системы холодного водоснабжения в размере ***2750,50*** тыс. руб. учесть по статье «Амортизация основных средств и нематериальных активов. Заявленная сумма операционных расходов составила, таким образом, ***13 070,68*** тыс. руб. (общая величина заявленной необходимой валовой выручки осталась при этом неизменной).

**Регулятором скорректированная сумма Операционных расходов на 2020 год** ***ОРСК (2020)*** определена в соответствии с формулой (39) Методических указаний и составила ***13 537,58*** тыс. руб.:



***ОР (ск. 2020) = ОР (2019) \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2020)) \* ((1 + ИКА (2020))] = 13276,04 \* [ (1-1/100) \* (1 + 3,0) \* (1 + 0) = 13537,58 (тыс. руб.).***

**8.2. Неподконтрольные расходы**

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина Неподконтрольных расходов на 2020 год была определена регулятором в размере ***28592,96*** тыс. руб.

В материалах, представленных организацией вместе с заявлением от 26.04.2019, корректировка неподконтрольных расходов заявлена в размере ***(+2997,53***) тыс. руб.

Скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2020 год ***НРСК  (2020)*** рассчитана регулятором в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268D8FE9DC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) и [88](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268DEF89BC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) Методических указаний и составила ***34247,10*** тыс. руб. Расчет данной величины (в разрезе статей затрат) приведен в **Приложении 2.**

**8.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (Затраты на покупную электрическую энергию).**

При установлении тарифов МУП «Водоканал» на питьевую воду на 2020 г. долгосрочного периода (2019-2023 гг.) плановая сумма расходов на приобретение энергетических ресурсов (покупную электроэнергию) была определена в размере ***0,00*** тыс. руб. (см. п.4).

Организацией корректировка по данной статье расходов не заявлена.

Скорректированная сумма затрат на покупную электроэнергию ***РЭСК(2020),*** определенная в соответствии с формулой (39.2) Методических указаний как произведение планового объема покупки воды на утвержденный удельный расход энергии и плановую цену энергии, также составила ***0,00*** тыс. руб. ***(= 1931,356 тыс. м3 \* 0 кВт-ч/м3 \* 0,00 руб./кВт-ч).***

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 0,00 | | - |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 0,00 | | В материалах, представленных организацией вместе с заявлением от 26.04.2019, корректировка по данной статье не заявлена. В обращении от 04.07.2019 (вх. № 3477) предлагается учесть амортизацию объектов системы холодного водоснабжения в размере **2750,50** тыс. руб. |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **0,00** | | См. по тексту |

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

Согласно пунктам 7,8 «Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» (утверждено приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, далее – «Положение»), основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости; при этом 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 «Положения», стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

На основании документов, имеющихся в тарифном деле, следует сделать вывод, что имущество, используемое МУП «Водоканал» в целях осуществления регулируемой деятельности, получено на безвозмездной основе, т.е. затраты на его приобретение отсутствуют. Стоимость полученного во владение имущества (объекты систем водоснабжения) может рассматриваться как целевое бюджетное финансирование.

В соответствии с подпунктом (3) пункта 2 статьи 256 Налогового Кодекса Российской Федерации, имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования, не подлежит амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 [№](consultantplus://offline/ref=9633CC831BA04ABE22492354CC3CC47734ED3982CF9662319E024D2064EA8565808F0D71E7FCDE62AAA1FCA20BC0BBF8051ECA429D8D336ESFu2F) 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ).

Так как организация не несла затраты на создание указанного выше имущества, регулятор не считает обоснованным возмещать погашение их стоимости за счет доходов от регулируемой деятельности.

Скорректированная величина амортизации на 2020 год ***АСК(2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.5. Нормативная прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 0,00 | - |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 0,00 | (Корректировка не заявлена) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Предложение РЭК КО  в целях корректировки | Тыс. руб. | **0,00** | В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами (в размере 0% от скорректированной плановой суммы текущих расходов и амортизации на 2020 г.) |

Скорректированная величина нормативной прибыли на 2020 год ***ПСК(2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.6. Расчетная предпринимательская прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | - | Не утверждалась |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **-** | - |

Скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год ***ПР ГО СК (2020)*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб.

**8.7. Величина отклонения показателя ввода объектов**

**истемы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2018 (отчетный) год для данной организации не утверждалась.

Величина отклонения показателя ввода объектов системы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы ***∆И (2018),*** используемая при корректировке необходимой валовой выручки по формуле 32 Методических указаний, составляет ***0,00*** тыс. руб.

**8.8. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации Производственной программы в сфере холодного водоснабжения**

Организацией данная корректировка на 2020 год не заявлена.

Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения произведена регулятором в соответствии с пунктом 93 Методических указаний - по [формуле (36)](consultantplus://offline/ref=41D5D6B735130A96643443135E58A85683F1C62ADD99DD0357BC769B50B3959EB94D410F87FD18A6A6F1AB97C0362729EC609F97qD14E):

, (36)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A49545E5935C270C1A1A7EEEF8B47756DB633C10724CD528E5C9E96DEA0D4ED27CB22EAEF7BE20631A596D99DE2AC14584C136E8ED26C7E9cF33E) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=A49545E5935C270C1A1A7EEEF8B47756D96632107248D528E5C9E96DEA0D4ED27CB22EAEF7BE206F12596D99DE2AC14584C136E8ED26C7E9cF33E) и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом: для 2015 года:  = 1%; для 2016 года:  = 1%; для 2017 года:  = 2%; начиная с 2018 года:  = 3%.

Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

Расчет значений агрегированного показателя надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения ***А(2018)*** и максимального процента корректировки ***Пкор.(2018),*** произведенный регулятором по формуле (36), приведен в **Приложении 3**. В связи с существенным превышением фактического показателя аварийности систем водоснабжения над плановым данный показатель составил максимальную величину, определяемую для 2018 г. - ***0,03 (или 3,0%)***.

Размер корректировки по степени исполнения регулируемой организацией обязательств по эксплуатации объектов централизованных систем водоснабжения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации производственной программы ***∆ЦП(2018)*** составил ***1046,39*** тыс. руб.:

***∆ЦП (2018) = 0,03 \* НВВ (2018) \* ИПЦ (2019) \* ИПЦ (2020) =***

***= 32343,52 \* 0,03 \* 1,047 \* 1,03 = 1046,39 (тыс. руб.).***

**8.9. Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)**

Организацией данная корректировка не заявлена.

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, рассчитан по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=5F57A2FD55F23F6696706F15D9FB38FCECF9C132C56D901EBB9623646E25B777E752E97BAD75CDB3FAEAD0E9CA09E02D7E3D241D2449UFHCK) с применением данных за последний расчетный период регулирования (2018 год), 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=630E1005FB9250541D40D133676AC19737B1DD50032E0F7A8DB7CDDA2425422E34C7AB995A0D24FDD64B2D31E479A27322B2F23E3BDD66G6K) 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.

В соответствии с п.95 Методических указаний, необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й (2018) год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитана с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95663E539562A996F0B5204D1693713AE91IBC4K) - [23](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95767EF6F0F6598334D0217D26E3710AC8EBF6DE0I7C4K) Основ ценообразования по формуле:



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с [формулой (40)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033849664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05A5A5F6E066713D38CFA7F8E7FEE2260h1D9K), [29](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42361585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [49](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D40331585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [51](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D41351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) - [60](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D4B311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) и [88](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3B46351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033649664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F500B3A49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F51023E49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

, , ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Расчет размера корректировки НВВ 2018 г. в сфере холодного водоснабжения приведен в **Приложении 4**. Значение корректировки ***∆НВВК (2018)*** составило ***(-1787,63)*** тыс. руб.

**8.10. Корректировка необходимой валовой выручки, проводимая**

**в целях сглаживания изменения тарифов (увеличение/уменьшение)**

При установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг., в расчете итоговой величины НВВ на 2020 год данная корректировка была предусмотрена в размере ***(-2200,58)*** тыс. руб.

Организацией в целях корректировки установленных тарифов на 2020 г. данная величина заявлена на уровне величины, утвержденной ранее ***((-2200,58)*** тыс. руб.).

В процессе экспертизы размер корректировки ***∆НВВС СК******(2020)*** принят в указанном выше размере, с учетом округления тарифов до второй значащей цифры - ***(-2201,13***) тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, величины прибыли, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** МУП «Водоканал» по услуге холодного водоснабжения на 2020 год составила ***42749,52*** тыс. руб.:

***НВВ ск. (2020) = 13537,58 + 34247,10 + 0 + 0 + 0 + 0 + 0 – 1046,39 + + (-1787,63) + (-2201,13) = 42749,52.***

**9. Расчет одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний 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:

, (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   
МУП «Водоканал» **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 |
| **Питьевая вода** | | | | |
| МУП «Водоканал» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **27,71** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **30,50** | *10,1* |

**Приложение 1**

**Расчет среднего темпа изменения фактических объемов реализации за 2016-2018 гг.**

**и планового объема реализации на 2020 г. по ХОЛОДНОМУ ВОДОСНАБЖЕНИЮ**



**Примечание. При t < > (+/-) 0,05, значение t принимается (+0,05) или (-0,05) соответственно.**

**Приложение 2**

**Расчет скорректированной плановой величины Неподконтрольных расходов на 2020 г.**





**Приложение 3**



**Приложение 4**







Приложение № 6 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

**Производственная программа**

**МУП «Водоканал» (г. Белово) в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Муниципальное унитарное предприятие «Водоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652617, Кемеровская обл.,  г. Белово, пгт. Грамотеино,  ул. Колмогоровская, 12 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

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

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

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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Получено со стороны | м3 | 931487 | 931487 | 965678 | 965678 | 931487 | 931487 | 931487 | 931487 | 931487 | 931487 |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 12715 | 12715 | 12715 | 12715 | 12715 | 12715 | 12715 | 12715 | 12715 | 12715 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | 7479 | 7479 | 7479 | 7479 | 7479 | 7479 | 7479 | 7479 | 7479 | 7479 |
| 4.3. | - прочие | м3 | 5236 | 5236 | 5236 | 5236 | 5236 | 5236 | 5236 | 5236 | 5236 | 5236 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 918217 | 918217 | 952408 | 952408 | 918217 | 918217 | 918217 | 918217 | 918217 | 918217 |
| 7. | Потери воды | м3 | 210205 | 210205 | 218006 | 218006 | 210205 | 210205 | 210205 | 210205 | 210205 | 210205 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 708012 | 708012 | 734402 | 734402 | 708012 | 708012 | 708012 | 708012 | 708012 | 708012 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 708012 | 708012 | 734402 | 734402 | 708012 | 708012 | 708012 | 708012 | 708012 | 708012 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 221083 | 221083 | 233022 | 233022 | 221083 | 221083 | 221083 | 221083 | 221083 | 221083 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 486930 | 486930 | 501379 | 501379 | 486930 | 486930 | 486930 | 486930 | 486930 | 486930 |
| 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 18125,11 | 19619,02 | 20350,27 | 22399,25 | 20723,52 | 22330,71 | 22330,71 | 24192,78 | 24192,78 | 25651,28 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.01.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 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) | 3,14 | 2,45 | 2,45 | 2,45 | 2,45 | 2,45 | 2,45 | 2,45 |
| 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) | 14,32 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 | 22,89 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 2,45 | 2,45 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 22,89 | 22,89 | - |
| 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) | 0,00 | 0,00 | - |

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

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 7 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **МУП "Водоканал"** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректи -ровки)** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректи-ровки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирую-щего 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** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 1 461 673,10 | **1 828 428,00** | 1 862 974,00 | 1 862 974,00 | -34 546,00 | 1 828 428,00 | 68 381,87 | **1 931 355,87** | 965 677,93 | 965 677,93 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  | 1 110,83 | 1 110,83 | 1 110,83 | 0,00 | 1 110,83 | 0,00 | 1 110,83 | 555,42 | 555,42 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 25 429,30 | 25 429,30 | 25 429,30 | 0,00 | 25 429,30 | 0,00 | 25 429,30 | 12 714,65 | 12 714,65 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  | 14 957,60 | 14 957,60 | 14 957,60 | 0,00 | 14 957,60 | 0,00 | 14 957,60 | 7 478,80 | 7 478,80 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  | 10 471,70 | 10 471,70 | 10 471,70 | 0,00 | 10 471,70 | 0,00 | 10 471,70 | 5 235,85 | 5 235,85 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 461 673,10 | 1 801 887,87 | 1 836 433,87 | 1 836 433,87 | -34 546,00 | 1 801 887,87 | 68 381,87 | 1 904 815,74 | 952 407,87 | 952 407,87 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 180 234,10 | 333 084,46 | 420 409,37 | 420 409,37 | -87 324,91 | 333 084,46 | 15 602,95 | 436 012,32 | 218 006,16 | 218 006,16 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 12,33 | **18,49** | 22,89 | 22,89 | 252,78 | 18,49 |  | 22,89 | 22,89 | 22,89 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 281 439,00 | 1 468 803,41 | 1 416 024,50 | 1 416 024,50 | 52 778,91 | 1 468 803,41 | 52 778,91 | 1 468 803,41 | 734 401,71 | 734 401,71 | (На уровне фактических показателей 2018 г.) |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 281 439,00 | 1 468 803,41 | 1 416 024,50 | 1 416 024,50 | 52 778,91 | 1 468 803,41 | 52 778,91 | 1 468 803,41 | 734 401,71 | 734 401,71 |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 439 569,00 | 466 044,53 | 442 165,34 | 442 165,34 | 23 879,19 | 466 044,53 | 23 879,19 | 466 044,53 | 233 022,27 | 233 022,27 |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 30 469,00 | 28 455,91 | 28 312,24 | 28 312,24 | 143,67 | 28 455,91 | 143,67 | 28 455,91 | 14 227,95 | 14 227,95 |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 811 401,00 | 974 302,97 | 945 546,92 | 945 546,92 | 28 756,05 | 974 302,97 | 28 756,05 | 974 302,97 | 487 151,49 | 487 151,49 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **33 351,67** | **39 629,26** | **40 291,77** | **42 543,12** | **2 069,96** | **44 613,08** | **5 241,55** | **47 784,67** | **22 002,78** | **25 781,89** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **28 682,83** | **33 457,33** | **34 245,29** | **36 302,69** | **2 039,76** | **38 342,45** | **5 185,76** | **41 488,45** | **20 334,19** | **21 154,26** |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **205,80** | **491,89** | **218,92** | **224,09** | **0,00** | **224,09** | **-0,85** | **223,23** | **111,62** | **111,62** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ (индекса потребительских цен) Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,0% (базовый вариант прогноза соц.-экономич. развития от 30.09.2019) и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **20 365,40** | **23 193,53** | **25 872,35** | **27 731,63** | **-191,27** | **27 540,37** | **5 218,93** | **32 950,56** | **16 136,84** | **16 813,72** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **20 365,40** | **23 193,53** | **25 872,35** | **27 731,63** | **-191,27** | **27 540,37** | **5 218,93** | **32 950,56** | **16 136,84** | **16 813,72** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ОАО «СКЭК» ИНН: 4205153492 КПП: 420501001 | тыс руб | 16 401,34 | 21 774,07 | 24 584,51 | 26 421,90 | -646,72 | 25 775,18 | 5 213,76 | 31 635,66 | 15 492,93 | 16 142,74 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 12,21 | 12,19 | 13,42 | 14,43 | 14,23 | 14,43 | 2,22 | 16,65 | **16,31** | **16,99** | **В соответствии с проектом тарифного решения по ОАО "СКЭК" (г. Ленинск-Кузнецкий), с учетом НДС по ставке 20%** |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 1 343 590,10 | 1 786 222,00 | 1 831 658,00 | 1 831 658,00 | -45 436,00 | 1 786 222,00 | 68 381,87 | **1 900 039,87** | 950 019,93 | 950 019,93 | **Разница между величинами по п. 1.2 и 3.6.2.2.2.** |
| **НР** | 3.6.2.2 | ООО"Водоснабжение" ИНН: 4202023801 КПП: 420201001 | тыс руб | 3 964,06 | 1 419,45 | 1 287,84 | 1 309,73 | 455,45 | 1 765,18 | 5,17 | 1 314,90 | 643,92 | 670,98 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 33,57 | 33,63 | 41,12 | 41,82 | 41,82 | 41,82 | 0,16 | 41,99 | **41,12** | **42,85** | **В соответствии с проектом тарифного решения по ООО "Водоснабжение" (г. Белово), с учетом НДС по ставке 20%** |
| **НР** | 3.6.2.2.2 | Объем покупки | м3 | 118 083,00 | 42 206,00 | 31 316,00 | 31 316,00 | 10 890,00 | 42 206,00 | 0,00 | **31 316,00** | 15 658,00 | 15 658,00 | **На уровне плановой величины 2020 г., утвержденной ранее** |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 872,24** | **1 211,97** | **1 887,35** | **1 932,01** | **0,00** | **1 932,01** | **-7,48** | **1 924,53** | **962,27** | **962,27** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ (индекса потребительских цен) Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,0% (базовый вариант прогноза соц.-экономич. развития от 30.09.2019) и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 887,40 | 16 832,97 | 15 727,92 | 16 100,08 | 0,00 | 16 100,08 | 0,00 | 16 037,76 | 16 037,76 | 16 037,76 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 10,48 | 6,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **565,42** | **372,15** | **569,98** | **583,47** | **0,00** | **583,47** | **-2,26** | **581,21** | **290,60** | **290,60** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **4 190,02** | **4 223,75** | **4 372,57** | **4 476,03** | **74,52** | **4 550,55** | **-17,32** | **4 458,71** | **2 229,35** | **2 229,35** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ (индекса потребительских цен) Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,0% (базовый вариант прогноза соц.-экономич. развития от 30.09.2019) и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 3 110,13 | 3 005,98 | 3 177,92 | 3 253,11 | 0,00 | 3 253,11 | -12,58 | 3 240,53 | 1 620,26 | 1 620,26 |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 721,13 | 19 269,10 | 20 371,28 | 20 853,27 | 0,00 | 20 853,27 | 0,00 | 20 772,60 | 20 772,60 | 20 772,60 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 15,50 | 13,00 | 13,00 | 13,00 | 0,00 | 13,00 | 0,00 | 13,00 | 13,00 | 13,00 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 939,26 | 913,44 | 959,73 | 982,44 | 0,00 | 982,44 | -3,80 | 978,64 | 489,32 | 489,32 |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 140,63 | 304,33 | 234,92 | 240,48 | 74,52 | 315,00 | -0,93 | 239,55 | 119,77 | 119,77 |
| **ОР** | 3.11.3.1 | ТО, техобслуживание и перерегистрация трансп. средств и спецтехники | тыс руб | 140,63 | 195,28 | 149,59 | 153,13 | 48,79 | 201,92 | -0,59 | 152,54 | 76,27 | 76,27 |
| **ОР** | 3.11.3.2 | страхование (ОСАГО) | тыс руб |  | 37,40 | 38,09 | 38,99 | 0,00 | 38,99 | -0,15 | 38,84 | 19,42 | 19,42 |
| **ОР** | 3.11.3.3 | уголь для отопления гаража | тыс руб |  | 71,65 | 47,24 | 48,36 | 25,73 | 74,09 | -0,19 | 48,17 | 24,09 | 24,09 |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 483,95** | **3 964,04** | **1 324,12** | **1 355,46** | **2 156,51** | **3 511,97** | **-5,25** | **1 350,21** | **603,50** | **746,70** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ (индекса потребительских цен) Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,0% (базовый вариант прогноза соц.-экономич. развития от 30.09.2019) и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 482,72 | 522,77 | 513,48 | 525,63 | 0,00 | 525,63 | -2,03 | 523,60 | 261,80 | 261,80 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 001,23 | 3 441,27 | 810,64 | 829,83 | 2 156,51 | 2 986,34 | -3,22 | 826,61 | 341,70 | 484,90 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | охрана труда (спецодежда, СИЗ) | тыс руб | 30,16 | 124,94 | 47,42 | 48,55 | 80,64 | 129,19 | -0,20 | 48,35 | 24,18 | 24,18 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана труда (медосмотр); предрейсовый осмотр | тыс руб |  | 43,93 | 52,29 | 53,53 | 0,00 | 53,53 | -0,21 | 53,32 | 26,66 | 26,66 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | содержание здания производств. участка (электроэнергия) | тыс руб | 67,75 | 32,82 | 29,16 | 29,85 | 4,09 | 33,94 | -0,12 | 29,73 | 14,87 | 14,87 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | услуги водоотведения ООО "БелГос" (общехоз. нужды) | тыс руб | 5,94 |  | 18,75 | 19,19 | 0,00 | 19,19 | -0,07 | 19,12 | 9,56 | 9,56 |
| **ОР** | 3.12.3.5 | амортизация нежилых помещений, гаражей, оборудования и транспортных средств) | тыс руб | 897,38 | 3 219,29 | 663,02 | 678,71 | 2 071,79 | 2 750,50 | -2,63 | 676,08 | 266,44 | 409,64 |
| **ОР** | 3.12.3.6 | измерение расхода холодной воды | тыс руб |  | 20,29 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **429,64** | **721,39** | **1 122,20** | **1 148,75** | **0,00** | **1 148,75** | **-4,44** | **1 144,31** | **17,02** | **1 127,29** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ (индекса потребительских цен) Минэкономразвития РФ на 2020 г. 103,0% (базовый вариант прогноза соц.-экономич. развития от 30.09.2019) и индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **429,64** | **721,39** | **1 122,20** | **1 148,75** | **0,00** | **1 148,75** | **-4,44** | **1 144,31** | **17,02** | **1 127,29** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 429,64 | 524,52 | 457,02 | 467,83 | 0,00 | 467,83 | -1,81 | 466,02 | 17,02 | 449,00 |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 196,87 | 665,18 | 680,92 | 0,00 | 680,92 | -2,64 | 678,28 |  | 678,28 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **3 478,93** | **4 353,82** | **3 780,90** | **3 870,35** | **0,00** | **3 870,35** | **-14,97** | **3 855,38** | **1 644,54** | **2 210,83** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **2 271,23** | **2 959,25** | **2 477,38** | **2 535,99** | **0,00** | **2 535,99** | **-9,81** | **2 526,18** | **1 263,09** | **1 263,09** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 838,47 | 27 400,46 | 27 092,90 | 27 733,92 | 0,00 | 27 733,92 | 0,00 | 27 626,63 | 27 626,63 | 27 626,63 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 7,62 | 9,00 | 7,62 | 7,62 | 0,00 | 7,62 | 0,00 | 7,62 | 7,62 | 7,62 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **685,91** | **908,45** | **748,17** | **765,87** | 0,00 | **765,87** | **-2,96** | **762,91** | **381,45** | **381,45** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **521,79** | **486,12** | **555,35** | **568,49** | **0,00** | **568,49** | **-2,20** | **566,29** | **0,00** | **566,29** |
| **ОР** | 5.3.1 | страхование | тыс руб | 15,09 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.2 | прочие | тыс руб | 506,70 | 449,89 | 519,04 | 531,32 | 0,00 | 531,32 | -2,05 | 529,27 |  | 529,27 |
| **ОР** | 5.3.3 | услуги банка | тыс руб |  | 36,23 | 36,31 | 37,17 | 0,00 | 37,17 | -0,14 | 37,03 |  | 37,03 |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **760,27** | **1 096,72** | **1 143,38** | **1 221,33** | **30,20** | **1 251,53** | **75,21** | **1 296,54** | **7,03** | **1 289,51** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 35,27 | 41,25 | 11,06 | 11,06 | 30,20 | 41,25 | 3,00 | **14,05** | 7,03 | 7,03 | Фактическая сумма налога за 2018 г. уменьшена в части начислений по илососу ТКМ-621 и экскаватору DOOSAN (расходы компенсируются за счет прочей деятельности) |
| **НР** | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 725,00 | 1 055,47 | 1 132,32 | 1 210,28 | 0,00 | 1 210,28 | 72,21 | **1 282,49** |  | 1 282,49 | В соответствии с положениями Главы 26.2 НК РФ (ставка 6%/2) |
| **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** |  |  |  |  | **3 158,60** | **3 158,60** |  |  | **0,00** | **0,00** | **Заявленный организацией перерасход по покупной воде и единому налогу за 2018 г.учтен в составе расходов по п. 15 "Размер корректировки НВВ 2018"** |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **1 008,15** |  | **1 875,63** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  | **672,01** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **15** | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | |  |  |  |  |  |  |  | **-1 787,63** | **-1 787,63** | **-1 652,51** | **-135,12** | **В соответствии с пунктами 90, 91 и 95 Методических указаний ФСТ (приказ № 1746-э от 27.12.2013), расчет прилагается** |
|  | **16** | **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** |  |  |  |  |  |  |  |  | **1 046,39** |  | **1 046,39** | **В размере 3,0% от плановой НВВ 2018 г., с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019г. и 103,0% на 2020 г. (п. 93 Методических указаний ФСТ)** |
| **НР** | **17** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  | **2 200,58** | **0,00** | **2 200,58** | **0,55** | **2 201,13** |  | **2 201,13** |  |
| **НР** | **18** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **32 343,52** | **39 629,26** | **37 744,13** | **40 342,54** | **5 228,55** | **45 571,09** | **5 241,00** | **42 749,52** | **20 350,27** | **22 399,25** |  |
|  | 19.1. | На потребительский рынок | тыс руб | 32 343,52 | 39 629,26 | 37 744,13 | 40 342,54 | 5 228,55 | 45 571,09 | 5 241,00 | 42 749,52 | 20 350,27 | 22 399,25 |  |
|  | 19.2. | 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 |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **25,24** | **26,98** | **26,65** | **28,49** |  | **31,03** |  | **29,10** | **27,71** | **30,50** | 110,07 |
|  | 20.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 25,24 | 26,98 | 26,65 | 28,49 |  | 31,03 |  | 29,10 | 27,71 | 30,50 |  |
|  | 20.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **7 253,60** | **7 177,20** | **7 542,65** | **7 721,11** |  | **7 721,11** |  | **7 691,24** | **3 845,62** | **3 845,62** |  |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **33,60** | **28,00** | **30,62** | **30,62** |  | **30,62** |  | **30,62** | **30,62** | **30,62** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **17 990,08** | **21 360,73** | **20 527,56** | **21 013,25** |  | **21 013,25** |  | **20 931,95** | **20 931,95** | **20 931,95** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **27,71** | **1,101** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **20 350,27** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **23 478,82** |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **-** | **-** |  | **-** |  | **-** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **32 343,52** | **39 629,26** | **37 744,13** | **42 543,12** | **5 228,55** | **47 771,67** | **5 241,55** | **47 784,68** | **22 002,78** | **25 781,89** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **12 226,00** | **15 339,01** | **13 276,04** | **13 590,16** | **2 231,03** | **15 821,18** | **- 52,58** | **13 537,58** | **5 858,91** | **7 678,66** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **20 117,52** | **24 290,25** | **24 468,09** | **28 952,96** | **2 997,53** | **31 950,49** | **5 294,14** | **34 247,10** | **16 143,87** | **18 103,23** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ за 2018** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **- 1 787,63** | **- 1 787,63** | **- 1 652,51** | **- 135,12** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в связи с неисполнением показателей производственной программы** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **1 046,39** | **-** | **1 046,39** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **2 200,58** | **-** | **2 200,58** | **0,55** | **2 201,13** | **-** | **2 201,13** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **32 343,52** | **39 629,26** | **37 744,13** | **40 342,54** | **5 228,55** | **45 571,09** | **3 453,37** | **42 749,53** | **20 350,27** | **22 399,25** |  |

Приложение № 8 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**МУП «Водоканал» (г. Белово)**

**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  (НДС не облагается) | 25,60 | 27,71 | 27,71 | 30,50 | 29,27 | 31,54 | 31,54 | 34,17 | 34,17 | 36,23 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 25,60 | 27,71 | 27,71 | 30,50 | 29,27 | 31,54 | 31,54 | 34,17 | 34,17 | 36,23 |

».

Приложение № 9 к протоколу № 97

заседания Правления региональной

энергетической комиссии Кемеровской области

от 20.12.2019

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

по корректировке необходимой валовой выручки и тарифов

**ООО «ТВК» (г. Белово)** на питьевую воду и водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, **на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 11.10.2018 № 255 ООО «ТВК» (г. Белово):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023;

установлены долгосрочные одноставочные тарифы на питьевую воду и водоотведение (на указанный период) с применением метода индексации.

Заявления ООО «ТВК» (далее также – «организация») о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2020 год поступили в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (далее также – «РЭК КО», «регулятор») 29.04.2019 (вх. № 2144, № 2145).

Согласно представленным заявлениям, организацией предлагается:

скорректировать необходимую валовую выручку:

- в сфере холодного водоснабжения - на ***2559,36*** тыс. руб.;

- в сфере водоотведения - на ***8095,42*** тыс. руб.;

и установить тарифы на 2020 г.:

- на питьевую воду - в размере ***14,48*** руб./м3.

- на водоотведение - в размере ***123,24*** руб./м3.

**Общая характеристика организации**

Общество с ограниченной ответственностью «ТВК» (далее также – «организация», «регулируемая организация») зарегистрировано 02.09.2005. В соответствии с уставом общество осуществляет следующие виды деятельности: выработка тепловой энергии и ее реализация предприятиям, учреждениям, организациям и населению (основной); водоснабжение потребителей; прием и обработка канализационных стоков, удаление и обработка сточных вод; производство и продажа электрической энергии; производство строительных, ремонтно-строительных, монтажных, пуско-наладочных, отделочных, столярных и электромонтажных работ, а также иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Объекты систем холодного водоснабжения и водоотведения принадлежат на праве собственности ООО «Шахта «Листвяжная».

В отчетном 2018 году объекты систем холодного водоснабжения и водоотведения эксплуатировались ООО «ТВК» на основании:

1. договора аренды имущества (сооружения) от 17.01.2018 № 969/18 со сроком действия с 01.12.2017 по 31.10.2018; договора аренды от 01.11.2018 № 1122/18 (со сроком действия по 30.09.2019);
2. договора аренды имущества (оборудование) от 30.08.2017 № 863/17 со сроком действия с 01.01.2017 по 31.12.2017, продленного дополнительным соглашением от 25.10.2017 на период по 31.12.2018.

В подтверждение наличия права владения и пользования объектами систем холодного водоснабжения и водоотведения на момент проведения экспертизы и на предстоящий период регулирования организацией представлены также:

1. договор аренды имущества (сооружения) от 24.09.2019 № 1291/19 со сроком действия с 01.10.2019 по 31.08.2020;
2. договор аренды имущества (оборудование) от 01.01.2019 № А-03/2019 со сроком действия по 31.12.2019.

В деле имеется также письмо с гарантиями арендодателя о продлении действующих договоров аренды имущества на новый срок.

**Система водоснабжения.**

Для хозяйственно-питьевого и производственно-технического водоснабжения предприятий используется подземная вода, добываемая из ***2-х артезианских скважин*** (№11 и № 12). Скважины оборудованы погружными центробежными насосами диаметром 8 дюймов, производительностью 40 м3/час. Учет объема добываемых подземных вод ведется по показаниям расходомеров-счетчиков «ВЗЛЕТ ТСРВ-023»).

Из скважин вода подается на насосную станцию Водоема-2 в подземный резервуар-накопитель (объем – 120 м3), а затем насосами ЦНС 60-125 (ЦНС 105-196) – на гидроузел в 2 подземных резервуара объемом по 2000 м3 каждый, где обеззараживается и далее подается потребителям.

Общая протяженность обслуживаемых сетей водоснабжения составляет ***5485,0*** ***м***.

Для обеззараживания воды используется антимикробный препарат «БИОПАГ».

**В настоящее время ООО «Шахта Листвяжная» является единственным потребителем услуг холодного водоснабжения и водоотведения**. Питьевая вода из артезианских скважин поставляется также для собственных хозяйственно-бытовых и производственных нужд (на очистные сооружения).

**Вода для нужд паросилового хозяйства,** в связи с недостаточным дебитом скважин и неподходящими характеристиками артезианской воды**,** поставляется на котельную ООО «ТВК» по отдельному водоводу из г. Ленинск-Кузнецкий (инвентарные номера арендуемых объектов – № 16186, № 16191, № 18223; представлена схема систем водоснабжения). Трубопровод, присоединенный к сетям водоснабжения артезианской водой, предназначен для аварийных поставок воды на котельную и фактически не используется, что отражено в представленных организацией расчетах потребностей в питьевой воде для собственных производственных нужд (плановый расход по котельной ООО «ТВК» - ***0*** м3).

Лицензия на пользование недрами (добычу воды из артезианских скважин) оформлена на организацию-арендодателя.

**Система водоотведения.**

Бытовые сточные воды с промплощадок ООО «Шахта Листвяжная» и ООО «ТВК» (от котельной и гидроузла) самотеком отводятся, пройдя очистку от крупных загрязнений на решетках, в приемный резервуар канализационной насосной станции, откуда перекачиваются насосами КН по 2-м напорным трубопроводам на очистные сооружения в 2 резервуара-усреднителя объемом 85 м3; далее – насосами НПСП на тангенсальные песколовки Q=600 м3, где происходит отделение крупных частиц минерального происхождения. Затем стоки самотеком попадают в камеру хлопьеобразования (2 шт.). Раствор коагулянта вводится до песколовки, раствор флоккулянта – после песколовки. Далее стоки поступают в отстойники (2 шт.), где происходит выпадение осадка, который эрлифтами подается на блок обезвоживания. После отстойника стоки подаются в камеру реакции (2 шт.), далее – в приемный резервуар, затем насосами НОВ перекачиваются на доочистку в скорые фильтры (3 шт.). После глубокой очистки на фильтрах сточные воды проходят через УФ-стерилизатор и затем попадают в контактный резервуар.

Обеззараживание стоков производится раствором гипохлорита натрия, который готовится на электролизной установке. Поваренная соль подается через бункер в растворный бак объемом 4500 л, где смешивается с водопроводной водой; насосами НПСО раствор соли перекачивается в отстойник (V- 4500 л), далее химическими насосами НПСФ - в расходный бак V- 4500 л, дозировочными насосами НПСЭ подается на электролизер, откуда в расходный бак V – 2000 л поступает полученный раствор гипохлорита натрия, который дозировочными насосами НПГВ подается на первичное и вторичное хлорирование. Для подачи коагулянта применяется насос НПКХ; для подачи флокулянта - насос НПФХ; для подачи едкого натрия – насос НПНХ.

Общая протяженность канализационных сетей составляет ***3431,0*** м.

Очищенная и обеззараженная вода береговым выпуском сбрасывается в лог и далее, совместно со стоками шахтных вод, отводится в р. Иня.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Основные параметры**

**расчета тарифов ООО «ТВК» 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).

Корректировка необходимой валовой выручки произведена регулятором в соответствии с положениями Главы VII «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – «Методические указания»).

Учитывая, что долгосрочные тарифы ООО «ТВК» на питьевую воду и водоотведение на 2019-2023 гг. были установлены с применением метода индексации, расчет скорректированной величины необходимой валовой выручки на 2020 год выполнен с применением [формулы 32](#Par4), приведенной в п. 90 «Методических указаний»:



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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F313DEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6F3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6D3638EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) и [88](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6B303EEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255D6A3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E343AEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B24546E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B2559663F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B25586B3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E3339EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255E693F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.

(п. 90 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074720CEBAE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F3731EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) ФАС России от 29.10.2019 № 1438/19)

1. **Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение**

**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 региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.10.2018 № 254 ООО «ТВК» (г. Белово) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, которые приводятся ниже в таблице.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ТВК» (г. Белово)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных 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 | 4780,37 | х | х | 0 | 1,24 |
| 2020 | х | 1 | х | 0 | 1,24 |
| 2021 | х | 1 | х | 0 | 1,24 |
| 2022 | х | 1 | х | 0 | 1,24 |
| 2023 | х | 1 | х | 0 | 1,24 |
| 2. | Водоотведение | 2019 | 7467,91 | х | х | х | 1,33 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 1,33 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 1,33 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 1,33 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 1,33 |

1. **Объемы реализации питьевой воды и услуг водоотведения**

Согласно п. 4 Методических указаний, 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 соответствии с пунктом 5 Методических указаний, объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется по формулам:

, (1)

, (1.1)

где:

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

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

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

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

Расчет среднего темпа изменения фактических объемов и величины плановых объемов реализации на 2020 год, выполненный регулятором в соответствии с требованиями «Методических указаний», приводится в **Приложении 1.1** (холодное водоснабжение) и **Приложении 1.2.** (водоотведение)к настоящей Пояснительной записке.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | | |
| Население | Бюджет-ные потреби-тели | | Прочие потребители | Собствен-ные нужды производ-ства | Всего: |
| 1 | | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 |
| **2020 год** | | | | | | | |
| **1. Холодное водоснабжение** | | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | | - | | 797 303 | 4 059 | 801 362 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | | - | | 695 020 | 2 721 | 697 741 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | | - | | 773 553 | 3 262 | 776 815 |
| **2. Водоотведение** | | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | | - | | - | 188 468 | 9 129 | 197 597 |
| Предложение организации в целях корректировки | | - | | - | 158 322 | 6 978 | 165 300 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | | - | | - | 177 057 | 7 462 | 184 519 |

1. **Индексы, используемые для расчета**

**суммы Операционных расходов**

При установлении тарифов ООО «ТВК» на питьевую воду и водоотведение на долгосрочный период (2019-2023 гг.) регулятором использовался индекс потребительских цен на 2020 г., установленный Правительством РФ в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на 01.10.2018.

При корректировке тарифов на питьевую воду и водоотведение 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.

Индексы изменения количества активов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения организацией не заявлены и в связи с отсутствием изменений в составе обслуживаемых объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения в отчетном периоде регулятором определены на уровне ***0,00***.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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, %** | 103,4 | Не заявлен | 103,0 |
| 2 | **Индекс изменения количества активов (ХОЛОДНАЯ ВОДА)** | 0 | Не заявлен | 0 |
| 3 | **Индекс изменения количества активов (ВОДООТВЕДЕНИЕ)** | 0 | Не заявлен | 0 |

1. **Индексы, используемые для расчета суммы расходов на энергетические ресурсы**

При установлении тарифов ООО «ТВК» на питьевую воду и водоотведение на 2020 г. долгосрочного периода (2019-2023 гг.) регулятором к плановым ценам 2019 г. на электроэнергию (без учета НДС) применялись индексы цен производителей электрической энергии на 2020 гг. согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на 01.10.2018.

В процессе экспертизы при корректировке тарифов на 2020 год регулятором применялись индексы цен производителей электрической энергии на 2020 гг., указанные 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, %** | 105,9 | - | 105,4 |
| 2 | **Индекс цен производителей электрической энергии на 2020 год, %** | 104,2 | - | 104,8 |

1. **Нормативы технологических затрат электрической энергии и химических реагентов**

Нормативы технологических затрат электрической энергии на производство и транспортировку питьевой воды, на очистку и транспортировку сточных вод не устанавливались. Показатели расхода электроэнергии на нужды водоснабжения и водоотведения определены на основе утвержденных показателей удельного расхода электроэнергии и плановых показателей объемов подачи воды в распределительную сеть и общего объема пропуска сточных вод.

Нормативы расхода реагентовв процессе корректировки тарифов на 2020 г. 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 централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации, источники финансирования инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг. для ООО «ТВК» не утверждалась.

1. **Фактические и плановые значения показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения**

**и водоотведения**

Плановые значения показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения (нормативные потери воды при транспортировке; удельный расход электрической энергии) на 2019-2023 гг. утверждены в качестве долгосрочных параметров регулирования постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.10.2018 № 254 и приведены выше.

Показатели надежности и качества централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 гг. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии от 11.10.2018 № 255.

Плановые значения показателей надежности и качества на 2018 г. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.11.2015 № 548 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ТВК» (г. Белово)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 03.11.2016 № 239, от 31.10.2017 № 314) и вместе с фактическими показателями отчетного периода (2018 г.) приводятся ниже в таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | | План 2018 год | | Факт  2018 год | План 2020 год | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | 5 | |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | 0,00 | | | 0,00 |
| 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) | - | 0,00 | | | 0,00 |
| 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) | - | 0,00 | | | 0,00 |
| 2.2. | | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | 0,00 | | | 0,00 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | 5 | |
| 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 | |

1. **Величина необходимой валовой выручки**

**регулируемой организации, принятой при расчете установленных тарифов**

Корректировка необходимой валовой выручки в сфере холодного водоснабжения и водоотведения произведена регулятором с применением приведенной выше [формулы 32](consultantplus://offline/ref=B33CE6B9A9B01DFB60930206161BF6DFADDB35D674EF9E18B1094E5A2DB8AAB79A827E1EFF4E374D0315BA0BBE9BE2A82C9DAE4C0DC3n4ADG) , используемой при корректировке тарифов, установленных с применением метода индексации.

**8.1. Питьевая вода**

**8.1.1. Операционные расходы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 |
| **1. Питьевая вода** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 4 893,47 | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (4780,37 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (01.10.2018) – 103,4%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 6 196,36 | | Представлены обоснования по каждой отдельной статье затрат |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **4 874,54** | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (4780,37 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. от 30.09.2019 – 103,0%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |

Скорректированная сумма Операционных расходов на 2020 год ***ОРСК (2020)*** определена в соответствии с формулой (39) Методических указаний и составила ***4874,54*** тыс. руб.:



***ОР (ск. 2020) = ОР (2019) \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2020)) \* ((1 + ИКА (2020))] = 4780,37 \* [ (1-1/100) \* (1 + 3,0) \* (1 + 0) = 4874,54 (тыс. руб.).***

**8.1.2. Неподконтрольные расходы**

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина Неподконтрольных расходов на 2020 год была определена регулятором в размере ***246,90*** тыс. руб. Сумма включает: расходы на аренду объектов системы холодного водоснабжения – ***245,40*** тыс. руб.; транспортный налог – ***1,50*** тыс. руб.

В материалах, представленных организацией вместе с заявлением от 29.04.2019 (вх. № 2144) в целях корректировки на 2020 год, неподконтрольные расходы заявлены в сумме ***235,80*** тыс. руб., в том числе расходы на аренду объектов системы холодного водоснабжения – ***234,50*** тыс. руб.; транспортный налог – ***1,30*** тыс. руб.

11.07.2019 (вх. № 3589) организация дополнительно представила письмо с просьбой включить в расчет необходимой валовой выручки на 2020 г. **«экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов на 2018 год»** в сумме ***2366,07*** тыс. руб., в том числе: реагенты (отклонение за счет ценового фактора) – ***17,30*** тыс. руб.; электроэнергия (отклонение за счет ценового фактора, связанное с переходом на одноставочный тариф) – ***780,00*** тыс. руб.; заработная плата основного производственного персонала (**в связи с увеличением действующего минимального размера оплаты труда в Российской Федерации с 01.05.2018**) – ***846,90*** тыс. руб., отчисления на социальные нужды от заработной платы основного производственного персонала – ***181,37*** тыс. руб., текущий ремонт – ***90,77*** тыс. руб., заработная плата административно-управленческого персонала (АУП) – ***299,00*** тыс. руб., отчисления от заработной платы АУП – ***89,88*** тыс. руб.; амортизация основных средств – ***23,73*** тыс. руб.; расходы на социальное развитие, определяемые действующим Коллективным договором, - ***37,11*** тыс. руб.

Пунктом 2 (абз. 21) «Основ ценообразования» понятие **«экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»** определено как расходы, связанные с незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую регулируемой организацией на осуществление производственной деятельности в течение предыдущего периода регулирования, изменением законодательства, а также расходы, не учтенные органом регулирования тарифов в предыдущий период регулирования тарифов, но признанные экономически обоснованными федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов либо судом.

Заявленные **дополнительные расходы на оплату труда** в сумме ***846,90*** тыс. руб. определены организацией в соответствии с действующим в ООО «ТВК» распоряжением «Об обеспечении минимальной заработной платы работникам организации не ниже полуторакратной величины прожиточного минимума» (***19354,00*** руб./чел./мес.).

Регулятором расчет суммы необходимой доплаты работникам до минимального размера оплаты труда («МРОТ») произведен исходя из:

1. плановой экономически обоснованной численности работников, принятой при утверждении долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы – ***5,0 чел***.;
2. действующей с 01.05.2018 г. величины МРОТ - ***11163,00 руб./чел./мес.,*** установленной [частью первой статьи 1](consultantplus://offline/ref=3C93B5914FD496063452430319ECAFB943D3E4C27ED40C52E69D245B5A83944F36D20A740D0F0AAF45574D18A29E589747BC6677E060B4A4t4MCE) Федерального закона от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда», в редакции Федерального закона от 07.03.2018 № 41-ФЗ), что с учетом районного коэффициента составляет ***14511,90*** руб./чел./мес.;
3. данных о среднемесячной заработной плате работников участка холодного водоснабжения («Водоем-2»), установленной штатным расписанием ООО «ТВК», действовавшим с 01.02.2018.

Рассчитанная на основе указанных выше исходных данных величина экономически обоснованного годового фонда заработной платы (ФОТ) составила ***766,40*** тыс. руб. (расчет приведен в **Приложении 2**). При этом плановый ФОТ, учтенный регулятором при установлении тарифов на 2018 год, превысил указанную величину и составил ***848,10*** тыс. руб.

На основании вышеизложенного, заявленные организацией дополнительные расходы на оплату труда к учету не приняты.

Заявленное организацией фактическое отклонение отчетного периода от плановых величин **в части прочих статей затрат** учтено регулятором **по статье «Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)» (см. п. 8.1.9)**.

При этом следует иметь ввиду, что в соответствии с Методическими указаниями статьи затрат, включаемые в состав Операционных расходов, отдельной корректировке не подлежат. Скорректированная общая величина Операционных расходов 2018 года ***ОРФ(2018),*** определяемых исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов), рассчитана в соответствии с [формулой (40)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033849664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний:



где:

;i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=C0728487DCC4A1934A261F66724A8231B304620DC936AF890F9536C31F73ED0DAD0AD4BB179910605F8B21DBFB955ACA91274AA1C4146E7FS931C) Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=C0728487DCC4A1934A261F66724A8231B304620DC936AF890F9536C31F73ED0DAD0AD4BB17991369518B21DBFB955ACA91274AA1C4146E7FS931C) Методических указаний.

**Скорректированная общая величина уровня неподконтрольных расходов на 2020 год *НРСК  (2020)*** рассчитана регулятором в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268D8FE9DC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) и [88](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268DEF89BC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) Методических указаний и составила ***(-1121,57***) тыс. руб. Расчет величины (в разрезе статей затрат) приведен в **Приложении 3.1.**

При этом расчет экономически обоснованного размера платы за аренду объектов системы холодного водоснабжения, определенного в соответствии с пунктом 29 Методических указаний, приведен в **Приложении 4.1.**

**8.1.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (Затраты на покупную электрическую энергию).**

При установлении долгосрочных тарифов на 2020 г. регулятором затраты на покупную электроэнергию (без учета НДС) были определены в общей сумме ***2804,46*** тыс. руб., в том числе активная энергия (уровень напряжения НН, двухставочный тариф) – ***1439,68*** тыс. руб. (в объеме ***990,10*** тыс. кВт-ч по цене ***1,45*** руб./кВт-ч); заявленная мощность (НН) *–* ***1364,78*** тыс. руб. (в объеме ***0,91*** МВт по цене ***1499,75*** руб./МВт).

Организацией в целях корректировки на 2020 год расходы на покупную электроэнергию заявлены в общей сумме ***3402,83*** тыс. руб., при плановом объеме потребляемой энергии (НН) ***911,04*** тыс. кВт-ч и цене ***3,74*** ру./кВт-ч (с 2018 года расчеты с поставщиком фактически производятся по одноставочному тарифу).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, скорректированные на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определены регулятором в соответствии с формулами (39.1) и (39.2) «Методических указаний»:



****

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - удельное потребление электрической энергии в i-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВт-ч/куб. м;

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

Плановый показатель расхода электроэнергии в сфере холодного водоснабжения в натуральном выражении (***960,93*** тыс. кВт-ч) определен как произведение общего планового объема отпуска воды в распределительную сеть (***776,815*** тыс. м3) на утвержденный показатель удельного расхода энергии, определенный долгосрочными параметрами регулирования – ***1,24*** кВт-ч/м3.

Плановая средняя цена энергии определена на основе фактической средневзвешенной цены энергии за 2018 г. (***3,12*** руб./кВт-ч; отраженная в шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42 величина соответствует данным представленных копий счетов-фактур и Актов потребленной энергии) с учетом индексов цен производителей (ИЦП) электрической энергии Минэкономразвития РФ ***105,4%*** на 2019 г. и ***104,8%*** на 2020 г.: ***3,12 \* 1,054 \* 1,048 = 3,4463 руб./кВт-ч.***

Общая сумма скорректированных затрат на покупную электроэнергию ***РЭСК(2020)*** составила ***3314,95*** тыс. руб.:

***960,93 тыс. кВт-ч \* 3,4463 руб./кВт-ч = 3314,95 тыс. руб.***

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Плановая сумма амортизационных отчислений, тыс. руб. | | |
| Утверждено РЭК КО | Предложение организации в целях корректировки | Предложение РЭК КО  в целях корректировки |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | |
| Собственные основные средства | 82,20 | 140,20 | 87,07 |
| Нематериальные активы | - | - | - |
| **ВСЕГО:** | **82,20** | **140,20** | **87,07** |

Согласно пункту 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.

Скорректированная величина амортизации на 2020 год ***АСК(2020)*** определена регулятором на основании представленных «Ведомости износа основных средств по состоянию на 31.12.2018» и «Аналитического отчета по сч. 01 и 02 с 01.01.2018 по 31.12.2018» и составила ***87,07*** тыс. руб., расчет приведен в **Приложении 5.1.**

Сроки полезного использования объектов основных средств, применяемые организацией в регистрах бухгалтерского учета, проверены регулятором на предмет соответствия «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Замечаний нет.

**8.1.5. Нормативная прибыль**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 120,03 | | Включает  расходы на социальные нужды и поощрение работников, определенные действующим Коллективным договором, на уровне плановой величины 2019 г.  с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,4% |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 129,00 | | (Заявленная сумма не соответствует прилагаемой постатейной расшифровке утвержденной ООО «ТВК» программы социальных выплат и льгот) |
| Предложение РЭК КО  в целях корректировки | Тыс. руб. | **119,62** | | В размере расходов на социальное развитие и поощрение работников, в соответствии с представленной расшифровкой |

Согласно пункту 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год определяется в соответствии с [формулой 30.1](consultantplus://offline/ref=86DC506995D2F39AE4558BE2EAC596A220AD35CF600A32728C6040751DB95172DC3E333719B58F5D2EC95DFA83A4CC7750202A20A646eCCCF) (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=20E6A818AC450DC025C29ADFEDF01282F5F3E2CC021608770ECE28A1640F09520AC5A91E74F16C65ECCEDE68D8E1EF6AB02BC19E8E4C9635FEE3F) 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=20E6A818AC450DC025C29ADFEDF01282F5F3EFCC0D1608770ECE28A1640F095218C5F11275F1726CE9DB88399EFBE4F) Российской Федерации, тыс. руб. (п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=20E6A818AC450DC025C29ADFEDF01282F5F3E3CD0B1208770ECE28A1640F09520AC5A91E74F16C6EEDCEDE68D8E1EF6AB02BC19E8E4C9635FEE3F) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19).

Скорректированная величина нормативной прибыли на 2020 год ***ПСК(2020)*** принята регулятором в соответствии с представленными расчетами по каждому виду выплат/расходов на социальное развитие, предусмотренному действующим в ООО «ТВК» Коллективным договором (утвержден 09.03.2010) и составила ***119,62*** тыс. руб. Постатейная расшифровка величины (с указанием ссылок на текст Коллективного договора) приводится в **Приложении 6.1.**

**8.1.6. Расчетная предпринимательская прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Холодное водоснабжение** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | - | Не утверждалась |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **-** | - |

Скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год ***ПР ГО СК (2020)*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.7. Величина отклонения показателя ввода объектов системы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения**

**инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2018 (отчетный) год для данной организации не утверждалась.

Величина отклонения показателя ввода объектов системы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы ***∆И (2018),*** используемая при корректировке необходимой валовой выручки по формуле 32 Методических указаний, составляет ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.8. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации Производственной программы в сфере холодного водоснабжения**

Организацией данная корректировка на 2020 год не заявлена.

В связи с отсутствием отклонений фактических показателей реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (показатели качества питьевой воды, надежности и бесперебойности системы водоснабжения) от плановых значений, размер корректировки ***∆ЦП(2018)*** равен ***0***.

**8.1.9. Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)**

Организацией данная корректировка не заявлена.

В соответствии с п. 91 Методических указаний, размер корректировки необходимой валовой выручки («НВВ»), осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитан по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=5F57A2FD55F23F6696706F15D9FB38FCECF9C132C56D901EBB9623646E25B777E752E97BAD75CDB3FAEAD0E9CA09E02D7E3D241D2449UFHCK) с применением данных за последний расчетный период регулирования (2018 год), 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=630E1005FB9250541D40D133676AC19737B1DD50032E0F7A8DB7CDDA2425422E34C7AB995A0D24FDD64B2D31E479A27322B2F23E3BDD66G6K) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

В соответствии с п.95 Методических указаний, необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й (2018) год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитана с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95663E539562A996F0B5204D1693713AE91IBC4K) - [23](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95767EF6F0F6598334D0217D26E3710AC8EBF6DE0I7C4K) Основ ценообразования по формуле:



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с [формулой (40)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033849664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05A5A5F6E066713D38CFA7F8E7FEE2260h1D9K), [29](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42361585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [49](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D40331585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [51](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D41351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) - [60](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D4B311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) и [88](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3B46351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033649664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F500B3A49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F51023E49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

, , ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Расчет размера корректировки НВВ по результатам деятельности организации за 2018 г. в сфере холодного водоснабжения приведен в **Приложении 7.1**. Значение корректировки ***∆НВВК (2018)*** составило ***(+646,62)*** тыс. руб.

**8.1.10. Корректировка необходимой валовой выручки, проводимая**

**в целях сглаживания изменения тарифов (увеличение/уменьшение)**

При установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг., в расчете итоговой величины НВВ на 2020 год данная корректировка была предусмотрена в размере ***(-602,24)*** тыс. руб.

В целях корректировки установленных тарифов на 2020 г. организацией указанная корректировка заявлена в размере ***0,00*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний, величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов, рассчитывается по формуле:

, (5)

где:

i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год 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=F52F0AD10A10ECA062C43086D6739C97EA8301F97E92F07B12BE62415EBF65F4E0D9C28689E6B5E43648E30E6C4917A8ADAAA9BAF7BE0AA7m7a5F) ФАС России от 29.10.2019 № 1438/19);

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

В процессе экспертизы размер корректировки ***∆НВВС СК******(2020)*** принят в размере, не превышающем ***12,0%*** от общей плановой НВВ 2020 г. (без учета данной корректировки) и составил (-***875,53)*** тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, величины прибыли, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** **ООО «ТВК» по услуге холодного водоснабжения на 2020 год** составила ***7045,71*** тыс. руб.:

***НВВ ск. (2020) = 4874,54 +(-1121,57) + 3314,95 +87,07 + 119,62 + 0 + 0 - – 0 + 646,62 + (-875,53) = 7045,71.***

* 1. **Водоотведение**

**8.2.1. Операционные расходы**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Водоотведение** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 7 644,60 | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (7468,27 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (01.10.2018) – 103,4%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 11 683,32 | Представлены обоснования по каждой отдельной статье затрат |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **7 615,39** | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2019 г. (7468,27 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. от 30.09.2019 – 103,0%, индекса эффективности 1% и индекса изменения количества активов 0% |

Скорректированная сумма Операционных расходов на 2020 год ***ОРСК (2020)*** определена в соответствии с вышеприведенной формулой (39) Методических указаний и составила ***7615,39*** тыс. руб.:

***ОР (ск. 2020) = ОР (2019) \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2020)) \* ((1 + ИКА (2020))] = 7468,27 \* [ (1-1/100) \* (1 + 3,0) \* (1 + 0) = 7615,39 (тыс. руб.).***

**8.2.2. Неподконтрольные расходы**

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина Неподконтрольных расходов на 2020 год была определена регулятором в размере ***3168,33*** тыс. руб. Сумма включает: расходы на аренду объектов системы водоотведения и земельного участка под очистными сооружениями – ***3167,08*** тыс. руб.; транспортный налог – ***1,25*** тыс. руб.

В материалах, представленных организацией вместе с заявлением от 29.04.2019 (вх. № 2145) в целях корректировки на 2020 год, неподконтрольные расходы заявлены в сумме ***6776,10*** тыс. руб., в том числе: расходы на аренду объектов системы водоотведения и земельного участка – ***3985,60*** тыс. руб.; транспортный налог – ***1,50*** тыс. руб.; «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования» - ***2789,00*** тыс. руб.

В обращении организации от 11.07.2019 (вх. № 3589) содержится предложение учесть **«экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов на 2018 год»** в размере ***3265,65*** тыс. руб. (заявленная величина Неподконтрольных расходов составила при этом ***7252,75*** тыс. руб.). В состав таких расходов предлагается включить фактически сложившийся за 2018 год перерасход по статьям: реагенты (отклонение за счет ценового фактора) – ***161,90*** тыс. руб.; заработная плата основного производственного персонала (в связи с увеличением действующего минимального размера оплаты труда в Российской Федерации с 01.05.2018) – ***1894,40*** тыс. руб., отчисления на социальные нужды от заработной платы основного производственного персонала – ***365,88*** тыс. руб., текущий ремонт – ***468,89*** тыс. руб., заработная плата административно-управленческого персонала (АУП) – ***73,00*** тыс. руб., отчисления от заработной платы АУП – ***21,78*** тыс. руб.; амортизация основных средств ***– 85,30*** тыс. руб.; расходы на социальное развитие, определяемые действующим Коллективным договором, - ***194,45*** тыс. руб.

Пунктом 2 (абз. 21) «Основ ценообразования» понятие **«экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»** определено как расходы, связанные с незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую регулируемой организацией на осуществление производственной деятельности в течение предыдущего периода регулирования, изменением законодательства, а также расходы, не учтенные органом регулирования тарифов в предыдущий период регулирования тарифов, но признанные экономически обоснованными федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов либо судом.

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

Заявленные **дополнительные расходы на оплату труда** в сумме ***1894,40*** тыс. руб. определены организацией в соответствии с действующим в ООО «ТВК» распоряжением «Об обеспечении минимальной заработной платы работникам организации не ниже полуторакратной величины прожиточного минимума» (***19354,00*** руб./чел./мес.).

Регулятором расчет суммы необходимой доплаты работникам до МРОТ произведен исходя из:

1. плановой экономически обоснованной численности работников, принятой при утверждении долгосрочных тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы – ***17,0 чел***. (в том числе рабочие – ***15,0*** чел.);
2. действующей с 01.05.2018 г. величины МРОТ - ***11163,00 руб./чел./мес.,*** установленной [частью первой статьи 1](consultantplus://offline/ref=3C93B5914FD496063452430319ECAFB943D3E4C27ED40C52E69D245B5A83944F36D20A740D0F0AAF45574D18A29E589747BC6677E060B4A4t4MCE) Федерального закона от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда», в редакции Федерального закона от 07.03.2018 № 41-ФЗ), что с учетом районного коэффициента составляет ***14511,90*** руб./чел./мес.;
3. данных о среднемесячной заработной плате работников участка водоотведения («ОСВ»), установленной штатным расписанием ООО «ТВК», действовавшим с 01.02.2018.

Рассчитанная на основе указанных выше исходных данных экономически обоснованная величина годового фонда заработной платы (ФОТ) составила ***3054,98*** тыс. руб. (расчет приведен в **Приложении 2**). При этом плановый ФОТ, учтенный регулятором при установлении тарифов на 2018 год, составил ***2386,59*** тыс. руб. Таким образом, регулятором признаются экономически обоснованные расходы по данной статье, понесенные организацией в отчетном периоде в связи с изменением законодательства и не учтенные регулятором при установлении тарифов на 2018 год, в размере ***668,39*** тыс. руб. ***(=3054,98 тыс. руб. – 2386,59 тыс. руб.),*** **что с учетом отчислений на социальные нужды** (в размере ***30,2%*** от ФОТ) **составит**: ***668,39 \* 1,302 = 870,25*** **тыс. руб.**

В расчет НВВ 2020 года расходы включены в размере ***99,76*** тыс. руб. Остальное будет учтено в последующие периоды регулирования (в соответствии с пунктом 15 «Основ ценообразования», не позднее 2022 г.).

Заявленное организацией фактическое отклонение отчетного периода от плановых величин **по прочим статьям расходов** (за исключением дополнительных расходов на оплату труда и отчислений на социальные нужды) учтены регулятором **по статье «Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)» (см. п. 8.2.9)**. При этом скорректированная величина Операционных расходов 2018 года ***ОРФ(2018),*** определяемых исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов), рассчитаны в соответствии с [формулой (40)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033849664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний.

Скорректированная общая величина уровня неподконтрольных расходов на 2020 год ***НРСК  (2020)*** рассчитана регулятором в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268D8FE9DC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) и [88](consultantplus://offline/ref=A710B498A9C99926423E3D02DB647FABAA0E2E81DD07F4182330868ECE9A56D1B19348BCB268DEF89BC244D9CC225E34E2D3339B5D153726vFGAG) Методических указаний и составила ***3212,85*** тыс. руб. Расчет величины (в разрезе статей затрат) приведен в **Приложении 3.2.**

Расчет экономически обоснованного размера платы за аренду объектов системы водоотведения (***3055,60*** тыс. руб.), определенного в соответствии с пунктом 29 Методических указаний, приведен в **Приложении 4.2.**

**8.2.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (Затраты на покупную электрическую энергию).**

При установлении долгосрочных тарифов на 2020 г. регулятором затраты на покупную электроэнергию (без учета НДС) были определены в общей сумме ***872,93*** тыс. руб., в том числе активная энергия (уровень напряжения НН, двухставочный тариф) – ***661,39*** тыс. руб. (в объеме ***262,90*** тыс. кВт-ч по цене ***2,52*** руб./кВт-ч); заявленная мощность (НН) *–* ***211,54*** тыс. руб. (в объеме ***0,36*** МВт по цене ***587,62*** руб./МВт).

Организацией в целях корректировки на 2020 год расходы на покупную электроэнергию заявлены в общей сумме ***1043,59*** тыс. руб., при ожидаемом объеме потребляемой энергии (НН) ***279,40*** тыс. кВт-ч и цене ***3,74*** руб./кВт-ч (с 2018 года расчеты с поставщиком фактически производятся по одноставочному тарифу).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, скорректированные на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определены регулятором в соответствии с формулами (39.1) и (39.2) «Методических указаний», приведенными выше.

Плановый показатель расхода электроэнергии в сфере водоотведения в натуральном выражении (***245,50*** тыс. кВт-ч) определен как произведение общего планового объема пропуска сточных вод (***184,519*** тыс. м3) на утвержденный показатель удельного расхода энергии, определенный долгосрочными параметрами регулирования – ***1,33*** кВт-ч/м3.

Фактическая средневзвешенная цена энергии за 2018 г. по объектам системы водоотведения (очистные сооружения) определена регулятором на основании представленных копий счетов-фактур и Актов потребленной энергии по фидерам №№ 13, 31 и составила ***3,0990*** руб./кВт-ч (расчет иллюстрируется в следующей ниже таблице).



Плановая цена энергии на 2020 г. рассчитана как фактическая средневзвешенная 2018 г. с учетом ИЦП электроэнергии Минэкономразвития РФ - ***105,4%*** на 2019 г. и ***104,8%*** на 2020 г.: ***3,0990 \* 1,054 \* 1,048 = 3,42 руб./кВт-ч.***

Общая расчетная сумма скорректированных затрат на покупную электроэнергию ***РЭСК(2020)*** составила ***840,39*** тыс. руб.:

***245,50 тыс. кВт-ч \* 3,42 руб./кВт-ч = 840,39 тыс. руб.***

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Плановая сумма амортизационных отчислений, тыс. руб. | | |
| Утверждено РЭК КО | Предложение организации в целях корректировки | Предложение РЭК КО  в целях корректировки |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Водоотведение** | | | |
| Собственные основные средства | 45,12 | 74,12 | 68,86 |
| Нематериальные активы | - | - | - |
| **ВСЕГО:** | **45,12** | **74,12** | **68,86** |

Согласно пункту 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.

Скорректированная величина амортизации на 2020 год ***АСК(2020)*** определена регулятором на основании представленных «Ведомости износа основных средств по состоянию на 31.12.2018» и «Аналитического отчета по сч. 01 и 02 с 01.01.2018 по 31.12.2018» и составила ***68,86*** тыс. руб., расчет приведен в **Приложении 5.2.**

Сроки полезного использования объектов основных средств, применяемые организацией в регистрах бухгалтерского учета, проверены регулятором на предмет соответствия «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Замечаний нет.

**8.2.5. Нормативная прибыль**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| **2020 год** | | | | | |
| **Водоотведение** | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 295,72 | | Включает  расходы на социальные нужды и поощрение работников, определенные действующим Коллективным договором, на уровне плановой величины 2019 г.  с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,4% | |
| 1 | 2 | 3 | | | 4 |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 795,00 | | | (Заявленная сумма не соответствует прилагаемой постатейной расшифровке утвержденной ООО «ТВК» программы социальных выплат и льгот) |
| Предложение РЭК КО  в целях корректировки | Тыс. руб. | **295,72** | | | На уровне принятого ранее плана 2020 г., в связи с недостаточным документальным обоснованием фактических расходов отчетного периода |

В соответствии с представленной организацией справочной таблицей-расшифровкой, всего за отчетный 2018 год организацией понесены расходы на социальное развитие в общей сумме ***2303,00*** тыс. руб., в том числе отнесено на деятельность по теплоснабжению – ***1941,60*** тыс. руб., по холодному водоснабжению – ***94,70*** тыс. руб., по водоотведению – ***266,70*** тыс. руб. При этом соответствующие расходы, отраженные в «Аналитическом отчете по счету 91» (субсчет 91-05 «Расходы на социальную сферу»), составляют всего ***1492,94*** тыс. руб. Другие бухгалтерские расшифровки не предоставлены.

В связи с существенной величиной предлагаемой организацией корректировки на 2020 г., при недостаточном документальном подтверждении расходов отчетного периода по рассматриваемому виду деятельности, скорректированная величина нормативной прибыли на 2020 год ***ПСК(2020)*** оставлена регулятором на уровне утвержденной ранее величины - ***295,72*** тыс. руб.

**8.2.6. Расчетная предпринимательская прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Водоотведение** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | - | Не утверждалась |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **-** | - |

Скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год ***ПР ГО СК (2020)*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.7. Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения**

**инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2018 (отчетный) год для данной организации не утверждалась.

Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы ***∆И (2018),*** используемая при корректировке необходимой валовой выручки по формуле 32 Методических указаний, составляет ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.8. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации Производственной программы в сфере водоотведения**

Организацией данная корректировка на 2020 год не заявлена.

В связи с отсутствием отклонений фактических показателей реализации производственной программы в сфере водоотведения (показатели надежности и бесперебойности системы водоотведения) от плановых значений, размер корректировки ***∆ЦП(2018)*** равен ***0***.

**8.2.9. Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)**

Организацией данная корректировка не заявлена.

В соответствии с п. 91 Методических указаний, размер корректировки необходимой валовой выручки («НВВ»), осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитан по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=5F57A2FD55F23F6696706F15D9FB38FCECF9C132C56D901EBB9623646E25B777E752E97BAD75CDB3FAEAD0E9CA09E02D7E3D241D2449UFHCK), приведенной выше.

В соответствии с п.95 Методических указаний, необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й (2018) год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитана с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95663E539562A996F0B5204D1693713AE91IBC4K) - [23](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95767EF6F0F6598334D0217D26E3710AC8EBF6DE0I7C4K) Основ ценообразования по приведенной выше формуле (38).

Расчет размера корректировки НВВ по результатам деятельности организации за 2018 г. в сфере водоотведения приведен в **Приложении 7.2**. Значение корректировки ***∆НВВК (2018)*** составило ***(+83,21)*** тыс. руб.

**8.2.10. Корректировка необходимой валовой выручки, проводимая**

**в целях сглаживания изменения тарифов (увеличение/уменьшение)**

При установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг., в расчете итоговой величины НВВ на 2020 год данная корректировка была предусмотрена в размере ***(+250,01)*** тыс. руб.

В целях корректировки установленных тарифов на 2020 г. организацией указанная корректировка заявлена в размере ***0,00*** тыс. руб.

В связи с тем, что в предыдущем году долгосрочного периода регулирования (2019) корректировки с отрицательным значением не производилось и необходимость сглаживания роста тарифов по итогам проведенной экспертизы отсутствует, корректировка ***∆НВВС СК******(2020)*** определена регулятором в размере ***0,00*** тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, величины прибыли, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** **ООО «ТВК» по услуге водоотведения** **на 2020 год** составила ***12116,44*** тыс. руб.:

***НВВ ск. (2020) = 7615,39 + 3212,85 + 840,39 + 68,86 +295,72 + 0 + 0 - – 0 + 83,21 + 0 = 12116,44.***

**9. Расчет одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения**

**и водоотведения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний, 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:

, (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 «ТВК» **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 |
| 1. **Питьевая вода** | | | | |
| ООО «ТВК» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **9,05** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **9,09** | *0,4* |
| **2. Водоотведение** | | | | |
| ООО «ТВК» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **61,76** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **69,57** | *12,6* |

**Приложение 1.1**

**Расчет среднего темпа изменения фактических объемов реализации за 2016-2018 гг.**

**и планового объема реализации на 2020 г. по ХОЛОДНОМУ ВОДОСНАБЖЕНИЮ**



**Приложение 1.2**

**Расчет среднего темпа изменения фактических объемов реализации за 2016-2018 гг.**

**и планового объема реализации на 2020 г. по ВОДООТВЕДЕНИЮ**



**Приложение 2**

**Расчет суммы фактически начисленной за 2018 г. доплаты работникам до установленного**

**законодательством уровня МРОТ, принятого регулятором в расчет по статье**

**«ЭКОНОМИЧЕСКИ ОБОСНОВАННЫЕ РАСХОДЫ, НЕ УЧТЕННЫЕ В ПРОШЛЫЕ ПЕРИОДЫ РЕГУЛИРОВАНИЯ»**



**Приложение 3.1.**

**Расчет скорректированной плановой величины Неподконтрольных расходов на 2020 г.**

**по ХОЛОДНОМУ ВОДОСНАБЖЕНИЮ**



**Приложение 3.2.**

**Расчет скорректированной плановой величины Неподконтрольных расходов на 2020 г.**

**по ВОДООТВЕДЕНИЮ**





**Приложение 4.1.**

**Расчет плановой величины расходов на арендную плату на 2020 год (ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ)**





**Приложение 4.2.**

**Расчет плановой величины расходов на арендную плату на 2020 год (ВОДООТВЕДЕНИЕ)**





**Приложение 5.1**

**Расчет скорректированной плановой величины амортизации имущества на 2020 год**

**(ХОЛОДНОЕ ВОДОСНАБЖЕНИЕ)**



***Примечание: «АО» - амортизационные отчисления, «ОС» - остаточная стоимость, «СПИ» - срок полезного использования***

**Приложение 5.2**

**Расчет скорректированной плановой величины амортизации имущества на 2020 год**

**(ВОДООТВЕДЕНИЕ)**



***Примечание: «АО» - амортизационные отчисления, «ОС» - остаточная стоимость, «СПИ» - срок полезного использования***

**Приложение 6.1.**

**Расчет скорректированной величины нормативной прибыли по ХОЛОДОМУ ВОДОСНАБЖЕНИЮ**



**Приложение 7.1.**









**Приложение 7.2.** 







Приложение № 10 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Производственная программа**

**ООО «ТВК» (г. Белово)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «ТВК» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652612, Кемеровская область,  г. Белово, пгт. Грамотеино,  микрорайон Листвяжный 5, стр.1 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и 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 | | | | | |
| Капитальный ремонт | 2019 | 749,58 | Предупрежде-ние перерывов в подаче воды вследствие обновления основных средств | - | - |
| 2020 | 764,35 |
| 2021 | 790,03 |
| 2022 | 813,41 |
| 2023 | 837,49 |
| Итого: |  | 3957,83 |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и 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 | 401148 | 401148 | 388875 | 388875 | 401148 | 401148 | 401148 | 401148 | 401148 | 401148 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 | 467 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 400681 | 400681 | 388408 | 388408 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 400681 | 400681 | 388408 | 388408 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 400681 | 400681 | 388408 | 388408 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 | 400681 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 398652 | 398652 | 386777 | 386777 | 398652 | 398652 | 398652 | 398652 | 398652 | 398652 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 398652 | 398652 | 386777 | 386777 | 398652 | 398652 | 398652 | 398652 | 398652 | 398652 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 2030 | 2030 | 1631 | 1631 | 2030 | 2030 | 2030 | 2030 | 2030 | 2030 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 98799 | 98799 | 92260 | 92260 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 98799 | 98799 | 92260 | 92260 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 94234 | 94234 | 88529 | 88529 | 94234 | 94234 | 94234 | 94234 | 94234 | 94234 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 94234 | 94234 | 88529 | 88529 | 94234 | 94234 | 94234 | 94234 | 94234 | 94234 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 4565 | 4565 | 3731 | 3731 | 4565 | 4565 | 4565 | 4565 | 4565 | 4565 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 98799 | 98799 | 92260 | 92260 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 | 98799 |

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. | 3626,16 | 3626,16 | 3515,09 | 3530,62 | 3918,66 | 4259,24 | 4259,24 | 4619,85 | 4619,85 | 4972,45 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 5703,64 | 6101,80 | 5697,95 | 6418,49 | 6174,91 | 6174,91 | 6174,91 | 6277,66 | 6277,66 | 6420,91 |

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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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) | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,23 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 |
| 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 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 |

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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 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) | 3,00 | 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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,24 | 1,24 | - |
| 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 | 1,33 | 1,33 | - |

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 | |
| Капитальный ремонт | 635,60 |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |
| 1. год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| Капитальный ремонт | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 11 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ООО "ТВК"** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректи-ровка)** | **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 регулирую-щего органа** | **Предложение регулирую-щего 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 | 721 921,18 | 773 389,00 | 802 296,00 | 802 296,00 | -101 496,00 | 700 800,00 | -24 547,00 | 777 749,00 | 388 874,50 | 388 874,50 | Сумма по п. 1.4, 1.6 |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 350,00 | 1 594,00 | 934,00 | 934,00 | 84,00 | 1 018,00 | 0,00 | 934,00 | 467,00 | 467,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 350,00 | 1 594,00 | 934,00 | 934,00 | 84,00 | 1 018,00 | 0,00 | 934,00 | 467,00 | 467,00 | **По плану 2019 г.** |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 721 571,18 | 771 795,00 | 801 362,00 | 801 362,00 | -101 580,00 | 699 782,00 | -24 547,00 | 776 815,00 | 388 407,50 | 388 407,50 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 3 072,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 041,00 | 2 041,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **.-3,1%** |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,43 | 0,00 | **0,00** | **0,00** | -2,01 | 0,29 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов** |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 718 499,10 | 771 795,00 | 801 362,00 | 801 362,00 | -103 621,00 | 697 741,00 | -24 547,00 | 776 815,00 | 388 407,50 | 388 407,50 | **Рассчитано в соответствии с пунктами 4, 5 Методических указаний ФСТ (приказ № 1746-э) (расчет прилагается)** |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 713 924,40 | 768 422,00 | 797 303,00 | 797 303,00 | -102 283,00 | 695 020,00 | -23 750,00 | 773 553,00 | 386 776,50 | 386 776,50 |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 713 924,40 | 768 422,00 | 797 303,00 | 797 303,00 | -102 283,00 | 695 020,00 | -23 750,00 | 773 553,00 | 386 776,50 | 386 776,50 |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 4 574,70 | 3 373,00 | 4 059,00 | 4 059,00 | -1 338,00 | 2 721,00 | -797,00 | 3 262,00 | 1 631,00 | 1 631,00 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **6 335,09** | **6 898,30** | **7 800,89** | **8 027,03** | **1 948,16** | **9 975,19** | **467,23** | **8 494,26** | **4 247,13** | **4 247,13** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **4 055,82** | **5 433,50** | **5 124,11** | **5 294,70** | **747,15** | **6 041,85** | **500,86** | **5 795,56** | **2 897,78** | **2 897,78** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **62,42** | **97,00** | **67,51** | **69,11** | **32,89** | **102,00** | **-0,27** | **68,84** | **34,42** | **34,42** | 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** | 3.1.1 | Биопаг | тыс руб | 62,42 | 97,00 | 67,51 | 69,11 | 32,89 | 102,00 | -0,27 | 68,84 | 34,42 | 34,42 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 30,70 | 39,19 | 27,28 | 27,28 | 11,97 | 39,25 | 0,00 | 27,28 | 13,64 | 13,64 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 2 033,33 | 2 475,00 | 2 475,00 | 2 533,56 | 65,19 | 2 598,75 | -9,80 | 2 523,76 | 2 523,76 | 2 523,76 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 611,48** | **2 974,50** | **2 691,42** | **2 804,46** | **598,37** | **3 402,83** | **510,49** | **3 314,95** | **1 657,48** | **1 657,48** | **+23,2%** |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,29 | 3,12 | 1,40 | 1,45 | -24,83 | 3,74 | -64,28 | 3,45 | 3,45 | 3,45 | **2611,48 /1133,38 = 2,30 руб./кВт-ч** |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 133,38 | 952,42 | 990,10 | 990,10 | -79,06 | 911,04 | -29,17 | 960,93 | 480,46 | 480,46 | **3,12/2,30 = 1,35** |
| **ЭР** | **3.3.0.3** | **Удельный расход энергии** | **кВт.ч/м3** | **1,57** | **1,23** | **1,24** | **1,24** | **0,78** | **1,30** | **1,19** | **1,24** | 1,24 | 1,24 | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов** |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **1 467,56** | **2 974,50** | **1 381,65** | **1 439,68** | **1 963,15** | **3 402,83** | **1 875,27** | **3 314,95** | **1 657,48** | **1 657,48** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 1,29 | **3,12** | 1,40 | 1,45 | 2,28 | 3,74 | 2,00 | 3,45 | 3,45 | 3,45 | Фактическая средневзвешенная цена энергии за 2018 г. с учетом индексов цен производителей (ИЦП) эл. Энергии 105,4% на 2019 г. и 104,8% на 2020 г., согласно базовому варианту прогноза Минэкономразвития РФ от 30.09.2019 |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 133,38 | **952,42** | 990,10 | 990,10 | -79,06 | 911,04 | -29,17 | **960,93** | 480,46 | 480,46 | Рассчитано на основании утвержденного удельного расхода эл. Энергии и планового объема подачи воды в распределительную сеть |
| **ЭР** | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **1 143,92** | **0,00** | **1 309,77** | **1 364,78** | **-1 364,78** | **0,00** | **-1 364,78** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **(Поставщик перешел на одноставочные цены)** |
| **ЭР** | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 257,06 |  | 1 439,30 | 1 499,75 | -1 499,75 |  | -1 499,75 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ЭР** | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,91 |  | 0,91 | 0,91 | -0,91 |  | -0,91 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **848,10** | **1 695,00** | **1 652,73** | **1 691,83** | **6,17** | **1 698,00** | **-6,54** | **1 685,29** | **842,64** | **842,64** | 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%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 135,00 | 23 541,67 | 19 675,35 | 20 140,83 | -514,17 | 23 583,33 | 0,00 | 20 062,95 | 20 062,95 | 20 062,95 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 5,00 | 6,00 | 7,00 | 7,00 | -1,00 | 6,00 | 0,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **327,63** | **509,00** | **499,12** | **510,93** | **1,87** | **512,80** | **-1,98** | **508,95** | **254,48** | **254,48** |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **206,19** | **158,00** | **213,33** | **218,37** | **107,85** | **326,22** | **-0,84** | **217,53** | **108,77** | **108,77** | 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 | 121,82 | 121,40 | 107,81 | 110,36 | -8,25 | 102,11 | -0,43 | 109,93 | 54,97 | 54,97 |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 12,52 | 27,80 |  |  | 50,81 | 50,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 71,85 | 8,80 | 105,52 | 108,01 | 65,29 | 173,30 | -0,41 | 107,60 | 53,80 | 53,80 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 71,85 | 8,80 | 105,52 | 108,01 | -93,01 | 15,00 | -0,41 | 107,60 | 53,80 | 53,80 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана труда и техника безопасности | тыс руб |  |  |  |  | 158,30 | 158,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 398,69** | **150,20** | **1 463,03** | **1 497,65** | **935,69** | **2 433,34** | **-5,80** | **1 491,85** | **745,93** | **745,93** | 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** | **1 339,26** |  | **749,58** | **767,32** | **-72,22** | **695,10** | **-2,97** | **764,35** | **382,17** | **382,17** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **59,43** | **150,20** | **713,45** | **730,33** | **1 007,91** | **1 738,24** | **-2,83** | **727,50** | **363,75** | **363,75** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 59,43 | 150,20 | 713,45 | 730,33 | 1 007,91 | 1 738,24 | -2,83 | 727,50 | 363,75 | 363,75 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **474,35** | **875,60** | **884,65** | **905,58** | **218,42** | **1 124,00** | **-3,50** | **902,08** | **451,04** | **451,04** | 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** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **261,98** | **561,00** | **519,51** | **531,81** | **100,39** | **632,20** | **-2,07** | **529,74** | **264,87** | **264,87** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 42 807,19 | 46 750,00 | 43 292,50 | 44 317,50 | 0,00 | 52 683,33 | 0,00 | 44 145,36 | 44 145,36 | 44 145,36 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,51 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **79,12** | **169,00** | **156,89** | **160,60** | **30,20** | **190,80** | **-0,62** | **159,98** | **79,99** | **79,99** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **133,25** | **145,60** | **208,25** | **213,17** | **87,83** | **301,00** | **-0,82** | **212,35** | **106,18** | **106,18** |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 133,25 | 145,60 | 208,25 | 213,17 | 87,83 | 301,00 | -0,82 | 212,35 | 106,18 | 106,18 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **61,27** | **85,00** | **82,20** | **82,20** | **58,00** | **140,20** | **4,87** | **87,07** | **43,54** | **43,54** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **61,27** | **85,00** | **82,20** | **82,20** | **58,00** | **140,20** | **4,87** | **87,07** | **43,54** | **43,54** | **Расчет на основании представленных "Ведомости износа основных средств по состоянию на 31.12.2018" и "Аналитического отчета по сч. 01 и 02 с 01.01.2018 по 31.12.2018" (прилагается)** |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **343,46** | **350,00** | **245,40** | **245,40** | **-10,90** | **234,50** | **-29,21** | **216,19** | **108,10** | **108,10** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 343,46 | 350,00 | 245,40 | 245,40 | -10,90 | 234,50 | -29,21 | **216,19** | 108,10 | 108,10 | **Принято в размере расчетной величины амортизационных отчислений на 2020 г. по арендованному имуществу участка "Водоем-2" (203,42 тыс. руб.) и налога на имущество (10,63 тыс. руб.), определенного на основании данных об остаточной стоимости имущества на 31.12.2018 согласно представленной "Ведомости износа основных средств", с учетом рентабельности в размере 1,0%. Накладные расходы исключаются на основании п. 29 (абз. 2) Методических указаний ФСТ (приказ № 1746-э от 27.12.2013).** |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1,50** | **4,00** | **1,50** | **1,50** | **-0,20** | **1,30** | **0,00** | **1,50** | **0,75** | **0,75** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 1,50 | 4,00 | 1,50 | 1,50 | -0,20 | 1,30 | 0,00 | 1,50 | 0,75 | 0,75 | В части начислений по Экскаватору одноковшовому (ку 05-81), согласно представленной декларации (числится на участке "Водоем-2") |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **57,89** | **95,00** | **116,08** | **120,03** | **8,97** | **129,00** | **-0,41** | **119,62** | **59,81** | **59,81** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 57,52 | 94,58 | 115,49 | 119,42 | 9,07 | 128,50 | -0,40 | 119,12 | 59,56 | 59,56 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,37 | 0,42 | 0,59 | 0,61 | -0,10 | 0,50 | -0,01 | 0,50 | 0,25 | 0,25 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 57,89 | 95,00 | 116,08 | 120,03 | 8,97 | 129,00 | -0,41 | 119,62 | 59,81 | 59,81 | **Согласно представленной программе расходов на социальную сферу на 2020 г.** |
| **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** | **317,80** |  |  |  |  |  | 0,00 |  | **0,00** | **0,00** | **В дополнительном обращении организации от 11.07.2019 (вх. № 3589) предлагалось дополнительно учесть расходы, не учтенные регулятором при установлении тарифов на 2018 г., в общей сумме 2366,07 тыс. руб., в том числе сумма доплаты работникам до МРОТ (с учетом отчислений) - (846,9 + 181,37= ) 1028,27 тыс. руб. Сумма необходимой доплаты до МРОТ, рассчитанная регулятором на основании представленного штатного расписания (утверждено с 01.02.2018), составила 0,0 тыс. руб. Отклонения по остальным расходам (за исключением Операционных, не подлежащих корректировке в соответствии с п. 95 Методических указаний).** |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **664,65** |  |  |  | **1 339,26** | **1 339,26** | **1 115,16** | **224,10** | **Сумма невыполнения увтержденной на 2018 г. Производственной программы в части КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА основных средств** |
| **НР** | **14** | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **646,62** | **646,62** | **323,31** | **323,31** | **Рассчитано в соответствии с пунктами 90, 91, 95 Методических указаний ФСТ (приказ № 1746-э), расчет прилагается** |
| **НР** | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  | **602,24** | **-602,24** |  | **273,29** | **875,53** |  | **875,53** | **В размере 11,0% от общей плановой НВВ 2020 г., будет возращено не позднее 2023 г. (п. 42 Методических указаний)** |
| **НР** | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **6 710,78** | **6 993,30** | **7 252,32** | **7 544,82** | **2 559,37** | **10 104,18** | **-499,11** | **7 045,71** | **3 515,09** | **3 530,62** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 6 668,06 | 6 962,74 | 7 215,59 | 7 506,60 | 2 526,54 | 10 064,79 | -482,90 | 7 016,13 | 3 500,33 | 3 515,80 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 42,73 | 30,56 | 36,73 | 38,22 | 32,83 | 39,40 | -16,21 | 29,59 | 14,76 | 14,83 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **9,34** | **9,06** | **9,05** | **9,41** |  | **14,48** |  | **9,07** | **9,05** | **9,09** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 9,34 | 9,06 | 9,05 | 9,41 |  | 14,48 |  | 9,07 | 9,05 | 9,09 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 9,34 | 9,06 | 9,05 | 9,41 |  | 14,48 |  | 9,07 | 9,05 | 9,09 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 110,08** | **2 256,00** | **2 172,24** | **2 223,64** |  | **2 330,20** |  | **2 215,03** | **1 107,52** | **1 107,52** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **5,51** | **7,00** | **8,00** | **8,00** |  | **7,00** |  | **8,00** | **8,00** | **8,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **16 788,87** | **26 857,14** | **22 627,49** | **23 162,92** |  | **27 740,48** |  | **23 073,26** | **23 073,26** | **23 073,26** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **7 921,24** | **1,00** | **9,05** | **1,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **950,55** |  | **3 515,09** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **- 0,00** |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** | 7 920,00 |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** | 4 404,91 |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,01970** | 11,34 |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,87** |  | **1,63** | **1,50** |  | **1,29** |  | **1,67** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **6 591,62** | **6 813,30** | **7 054,04** | **7 944,83** | **1 890,16** | **9 834,99** | **- 876,91** | **7 067,92** | **3 088,43** | **3 979,49** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **3 317,38** | **3 484,80** | **4 780,37** | **4 893,47** | **1 302,89** | **6 196,36** | **- 18,93** | **4 874,54** | **2 437,27** | **2 437,27** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **662,76** | **354,00** | **- 417,75** | **246,90** | **- 11,10** | **235,80** | **- 1 368,47** | **- 1 121,57** | **- 1 006,31** | **- 115,25** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 611,48** | **2 974,50** | **2 691,42** | **2 804,46** | **598,37** | **3 402,83** | **510,49** | **3 314,95** | **1 657,48** | **1 657,48** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **61,27** | **85,00** | **82,20** | **82,20** | **58,00** | **140,20** | **4,87** | **87,07** | **43,54** | **43,54** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **57,89** | **95,00** | **116,08** | **120,03** | **8,97** | **129,00** | **- 0,41** | **119,62** | **59,81** | **59,81** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **646,62** | **646,62** | **323,31** | **323,31** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **602,24** | **- 602,24** | **-** | **273,29** | **875,53** | **-** | **875,53** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **6 710,78** | **6 993,30** | **7 252,32** | **7 544,82** | **2 559,37** | **10 104,19** | **- 499,11** | **7 045,71** | **3 515,09** | **3 530,62** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ООО "ТВК"** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | **2020 год (корректи-ровка)** | **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 регулирую-щего 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 | 183 594,23 | 181 037,00 | 197 597,00 | 197 597,00 | -32 297,00 | 165 300,00 | -13 078,00 | 184 519,00 | 92 259,50 | 92 259,50 | **-6,7%** |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 183 594,23 | 181 037,00 | 197 597,00 | 197 597,00 | -32 297,00 | 165 300,00 | -13 078,00 | 184 519,00 | 92 259,50 | 92 259,50 | **Рассчитано в соответствии с пунктами 4, 5 Методических указаний ФСТ (приказ № 1746-э) (расчет прилагается)** |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 172 570,03 | 172 769,00 | 188 468,00 | 188 468,00 | -30 146,00 | 158 322,00 | -11 411,00 | 177 057,00 | 88 528,50 | 88 528,50 |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 172 570,03 | 172 769,00 | 188 468,00 | 188 468,00 | -30 146,00 | 158 322,00 | -11 411,00 | 177 057,00 | 88 528,50 | 88 528,50 |
|  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 11 024,20 | 8 268,00 | 9 129,00 | 9 129,00 | -2 151,00 | 6 978,00 | -1 667,00 | 7 462,00 | 3 731,00 | 3 731,00 |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 183 594,23 | 181 037,00 | 197 597,00 | 197 597,00 | -32 297,00 | 165 300,00 | -13 078,00 | 184 519,00 | 92 259,50 | 92 259,50 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **9 395,41** | **12 959,40** | **11 519,91** | **11 730,98** | **5 057,16** | **16 788,13** | **-93,23** | **11 637,74** | **5 697,94** | **5 939,80** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **5 161,15** | **7 558,55** | **7 121,31** | **7 305,16** | **1 482,86** | **8 788,01** | **-57,42** | **7 247,74** | **3 623,87** | **3 623,87** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **308,79** | **448,80** | **347,24** | **355,46** | **156,04** | **511,49** | **-1,38** | **354,08** | **177,04** | **177,04** | 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** | 3.1.1 | Оксихлорид алюминия (коагулянт) | тыс руб | 189,91 | 188,69 | 195,57 | 200,19 | -13,28 | 186,91 | -0,77 | 199,42 | 99,71 | 99,71 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество |  | 11,36 | 12,50 | 12,45 | 12,45 | -0,54 | 11,91 | 0,00 | 12,45 | 6,22 | 6,22 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/ | 16 710,60 | 15 095,20 | 15 710,00 | 16 081,70 | -381,70 | 15 700,00 | -62,21 | 16 019,49 | 16 019,49 | 16 019,49 |
| **ОР** | 3.1.2 | Флокулянт Technofloc TN-611 | тыс руб | 43,82 | 57,12 | 54,65 | 55,95 | 4,26 | 60,21 | -0,22 | 55,73 | 27,86 | 27,86 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество |  | 0,22 | 0,21 | 0,20 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,10 | 0,10 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/ | 201 028,88 | 268 800,00 | 276 592,87 | 283 137,06 | 20 332,94 | 303 470,00 | -1 095,31 | 282 041,75 | 282 041,75 | 282 041,75 |
| **ОР** | 3.1.3 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 0,00 | 106,69 | 32,87 | 33,65 | 153,27 | 186,92 | -0,13 | 33,52 | 16,76 | 16,76 |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество |  |  | 8,65 | 2,03 | 2,03 | 9,54 | 11,57 | 0,00 | 2,03 | 1,02 | 1,02 |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/ |  | 12 341,00 | 16 160,00 | 16 542,35 | -392,35 | 16 150,00 | -64,00 | 16 478,35 | 16 478,35 | 16 478,35 |
| **ОР** | 3.1.4 | Соль повваренная пищевая | тыс руб | 33,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество |  | 5,40 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/ | 6 280,53 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.5 | Хим. Реактивы, хим. Посуда | тыс руб | 41,13 | 96,30 | 64,15 | 65,67 | 11,79 | 77,45 | -0,25 | 65,41 | 32,71 | 32,71 |
| **ОР** | 3.1.5.1 | Количество |  | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,50 | 0,50 |
| **ОР** | 3.1.5.2 | Цена | руб/ | 41 125,79 | 96 300,00 | 64 150,00 | 65 667,79 | 11 786,21 | 77 454,00 | -254,03 | 65 413,76 | 65 413,76 | 65 413,76 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **942,13** | **848,03** | **837,75** | **872,93** | **170,66** | **1 043,59** | **-32,54** | **840,39** | **420,20** | **420,20** | **849,14 тыс. руб. / 274 тыс. кВт-ч = 3,09 руб./кВт-ч** |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,35 | 2,74 | 2,41 | 2,52 | 23,16 | 3,74 | -10,29 | 3,42 | 3,42 | 3,42 | **942,13 тыс. руб. / 306,61 тыс. кВт-ч = 3,07 руб./кВт-ч** |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 306,61 | 309,50 | 262,90 | 262,90 | 16,50 | 279,40 | -17,40 | 245,50 | 122,75 | 122,75 | **3,09 / 3,07 = 1,007** |
| **ЭР** | **3.3.0.3** | **Удельный расход энергии** | **кВт.ч/м3** | **1,67** | **1,71** | **1,33** | **1,33** | **-0,51** | **1,69** | **1,33** | **1,33** | **1,33** | **1,33** | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов** |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **721,27** | **848,03** | **634,73** | **661,39** | **382,20** | **1 043,59** | **179,00** | **840,39** | **420,20** | **420,20** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,35 | **2,74** | 2,41 | 2,52 | 1,22 | 3,74 | 0,91 | **3,42** | 3,42 | 3,42 | Фактическая средневзвешенная цена энергии за 2018 г. (3,09 руб./кВт-ч согласно представленным счетам-фактурам и Актам потребленной энергии по фидерам №№ 13, 31), с учетом индексов цен производителей (ИЦП) эл. Энергии 105,4% на 2019 г. и 104,8% на 2020 г., согласно базовому варианту прогноза Минэкономразвития РФ от 30.09.2019 |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 306,61 | **309,50** | 262,90 | 262,90 | 16,50 | 279,40 | -17,40 | 245,50 | 122,75 | 122,75 | Рассчитано на основании утвержденного удельного расхода эл. Энергии и планового объема пропуска стоков |
| **ЭР** | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **220,86** | **0,00** | **203,02** | **211,54** | **-211,54** | **0,00** | **-211,54** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **(Поставщик перешел на одноставочные цены)** |
| **ЭР** | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 543,99 |  | 563,94 | 587,62 | -587,62 |  | -587,62 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ЭР** | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,41 |  | 0,36 | 0,36 | -0,36 |  | -0,36 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 386,59** | **4 281,00** | **4 168,56** | **4 267,19** | **550,21** | **4 817,40** | **-16,51** | **4 250,68** | **2 125,34** | **2 125,34** | 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%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 11 698,97 | 20 985,29 | 20 434,12 | 20 917,60 | 45 850,83 | 22 302,78 | 0,00 | 20 836,67 | 20 836,67 | 20 836,67 |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 17,00 | 17,00 | 17,00 | 17,00 | 1,00 | 18,00 | 0,00 | 17,00 | 17,00 | 17,00 |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **923,34** | **1 289,22** | **1 258,91** | **1 288,69** | **166,21** | **1 454,90** | **-4,98** | **1 283,71** | **641,86** | **641,86** |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **600,30** | **691,50** | **508,85** | **520,89** | **439,74** | **960,63** | **-2,02** | **518,87** | **259,44** | **259,44** |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 161,97 | 167,90 | 25,77 | 26,38 | 125,87 | 152,25 | -0,10 | 26,28 | 13,14 | 13,14 |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 24,71 | 104,40 | 92,63 | 94,82 | 15,66 | 110,48 | -0,37 | 94,45 | 47,23 | 47,23 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 413,62 | 419,20 | 390,45 | 399,69 | 298,21 | 697,90 | -1,55 | 398,14 | 199,07 | 199,07 |
| **ОР** | 3.10.3.1 | охрана труда | тыс руб | 413,62 | 306,00 | 267,90 | 274,25 | 190,05 | 464,30 | -1,07 | 273,18 | 136,59 | 136,59 |
| **ОР** | 3.10.3.2 | доставка гипохлорита | тыс руб |  | 25,40 | 8,86 | 9,07 | 17,93 | 27,00 | -0,04 | 9,03 | 4,52 | 4,52 |
| **ОР** | 3.10.3.3 | перевозка трудящихся | тыс руб |  | 29,00 | 28,40 | 29,07 | -0,27 | 28,80 | -0,11 | 28,96 | 14,48 | 14,48 |
| **ОР** | 3.10.3.4 | дератизация, вывоз ТБО | тыс руб |  | 48,80 | 85,29 | 87,30 | -13,50 | 73,80 | -0,33 | 86,97 | 43,49 | 43,49 |
| **ОР** | 3.10.3.5 | доставка ТМЦ | тыс руб |  | 10,00 |  |  | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.10.3.6 | поверка приборов | тыс руб |  |  |  |  | 92,00 | 92,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **174,71** | **643,60** | **529,61** | **542,14** | **2 612,56** | **3 154,70** | **-2,10** | **540,04** | **149,09** | **390,95** | 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** |  |  |  |  | **1 344,20** | **1 344,20** | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **174,71** | **643,60** | **529,61** | **542,14** | **1 268,36** | **1 810,50** | **-2,10** | **540,04** | **149,09** | **390,95** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | **174,71** | **643,60** | **529,61** | **542,14** | 1 268,36 | 1 810,50 | -2,10 | 540,04 | 149,09 | 390,95 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **413,38** | **629,00** | **655,10** | **670,23** | **113,97** | **784,20** | **-2,22** | **668,01** | **334,00** | **334,00** | 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** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **261,98** | **335,00** | **285,00** | **291,45** | **79,65** | **371,10** | **-0,84** | **290,61** | **145,31** | **145,31** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 42 807,19 | 27 916,67 | 23 750,00 | 24 287,50 | 0,00 | 30 925,00 | 0,00 | 24 217,88 | 24 217,88 | 24 217,88 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,51 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **79,12** | **100,90** | **86,07** | **88,02** | **24,08** | **112,10** | **-0,25** | **87,77** | **43,88** | **43,88** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **72,28** | **193,10** | **284,03** | **290,76** | **10,24** | **301,00** | **-1,13** | **289,63** | **144,81** | **144,81** |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 72,28 | 193,10 | 284,03 | 290,76 | 10,24 | 301,00 | -1,13 | 289,63 | 144,81 | 144,81 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1,70** | **87,00** | **45,12** | **45,12** | **29,00** | **74,12** | **23,74** | **68,86** | **34,43** | **34,43** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **1,70** | **87,00** | **45,12** | **45,12** | **29,00** | **74,12** | **23,74** | **68,86** | **34,43** | **34,43** | **Расчет на основании представленных "Ведомости износа основных средств по состоянию на 31.12.2018" и "Аналитического отчета по сч. 01 и 02 с 01.01.2018 по 31.12.2018" (прилагается)** |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **3 643,22** | **4 040,00** | **3 167,52** | **3 167,08** | **818,52** | **3 985,60** | **-55,24** | **3 111,84** | **1 555,92** | **1 555,92** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 3 643,22 | 4 040,00 | 3 167,52 | 3 167,08 | 818,52 | 3 985,60 | -55,24 | **3 111,84** | 1 555,92 | 1 555,92 | **1) АРЕНДА ИМУЩЕСТВА УЧАСТКА "ОСВ" - 3055,59 тыс. руб. Принято в размере расчетной величины амортизационных отчислений на 2020 г. (2368,59 тыс. руб.) и налога на имущество (656,76 тыс. руб.), определенного на основании данных об остаточной стоимости имущества на 31.12.2018 согласно представленной "Ведомости износа основных средств", с учетом рентабельности в размере 1,0%. Накладные расходы исключаются на основании п. 29 (абз. 2) Методических указаний ФСТ (приказ № 1746-э от 27.12.2013). 2) АРЕНДА ЗЕМЛИ - 56,25 тыс. руб. - в размере 0,7% от кадастровой стоимости (8035,09 тыс. руб.) земельного участка, занятого очистными сооружениями (см. "Обзор судебной практики Верховного суда РФ № 1 (2018)" (вопрос № 18)** |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1,25** | **1,25** | **1,25** | **1,25** | **0,25** | **1,50** | **0,00** | **1,25** | **0,63** | **0,63** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 0,25 | 1,50 | 0,00 | 1,25 | 0,63 | 0,63 | В части начислений по Трактору (ку 05-80) (числится на участке "ОСВ-2"), согласно представленной декларации за 2018 г. |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **72,55** | **267,00** | **286,00** | **295,72** | **499,28** | **795,00** | **0,00** | **295,72** | **0,01** | **295,71** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 68,19 | 254,81 | 272,79 | 282,06 | 479,38 | 761,44 | 0,00 | 283,76 | 0,01 | 283,75 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 4,36 | 12,19 | 13,21 | 13,66 | 19,90 | 33,56 | 0,00 | 11,96 | 0,00 | 11,96 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 72,55 | 267,00 | 286,00 | 295,72 | 499,28 | 795,00 | 0,00 | **295,72** | 0,01 | 295,71 | **На уровне плана 2020 г., утвержденного ранее** |
| **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** | **119,37** |  |  |  | **2 789,00** | **2 789,00** | **99,76** | **99,76** |  | **99,76** | **Сумма расходов на доплату работникам, получавшим заработную плату ниже прожиточного минимума (14511,90 руб./чел./мес. с учетом районного коэф-та с 01.05.2019) определена регулятором в размере 870,25 тыс. руб. и рассчитана на основании представленного штатного расписания (утверждено с 01.02.2018), с учетом отчислений на соц. нужды в размере 30,2% и составила 870,25 тыс. руб. (Расчет прилагается). Учтена в НВВ на 2020 г. частично, остальное будет учтено не позднее 2022 г. (п. 12 Методических указаний). Отклонения по прочим расходам, указанным в доп. обращении организации от 11.07.2019 (вх. № 3589) (за исключением Операционных), учтены в п. 14 "Корректировка НВВ 2018 года".** |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **14** | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **83,21** | **83,21** |  | **83,21** | **Рассчитано в соответствии с пунктами 90, 91, 95 Методических указаний ФСТ (приказ № 1746-э), расчет прилагается** |
|  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** | **850,00** |  | **0,34** | **250,01** | **-250,01** |  | **-250,01** |  | **0,00** | **0,00** | **Корректировка не требуется в связи с отсутствием отрицательной корректировки в предыдущем году долгосрочного периода** |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **10 437,33** | **13 226,40** | **11 806,25** | **12 276,71** | **8 095,43** | **20 372,13** | **-160,27** | **12 116,44** | **5 697,95** | **6 418,49** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 9 810,60 | 12 622,35 | 11 260,80 | 11 709,52 | 7 569,62 | 19 512,14 | -139,84 | 11 626,45 | 5 467,53 | 6 158,92 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 626,73 | 604,05 | 545,45 | 567,19 | 525,81 | 859,99 | -20,43 | 489,99 | 230,43 | 259,57 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **56,85** | **73,06** | **59,75** | **62,13** |  | **123,24** |  | **65,66** | **61,76** | **69,57** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 56,85 | 73,06 | 59,75 | 62,13 |  | 123,24 |  | 65,66 | 61,76 | 69,57 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 56,85 | 73,06 | 59,75 | 62,13 |  | 123,24 |  | 65,66 | 61,76 | 69,57 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 648,57** | **4 616,00** | **4 453,56** | **4 558,64** |  | **5 188,50** |  | **4 541,30** | **2 270,65** | **2 270,65** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **17,51** | **18,00** | **18,00** | **18,00** |  | **19,00** |  | **18,00** | **18,00** | **18,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **12 605,04** | **21 370,37** | **20 618,33** | **21 104,81** |  | **22 756,58** |  | **21 024,51** | **21 024,51** | **21 024,51** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **61,76** | **1,126** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **5 697,95** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **- 0,01** |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  |  | **0,990** |  |  |  | **1,01970** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,762498262** |  | **2,482658285** | **2,520846986** |  | **4,060859981** |  | **2,519445377** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **9 513,08** | **12 872,40** | **11 474,79** | **11 685,86** | **7 817,16** | **19 503,01** | **- 17,22** | **11 668,64** | **5 663,51** | **6 005,13** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 807,11** | **7 983,12** | **7 468,27** | **7 644,60** | **4 038,73** | **11 683,32** | **- 29,20** | **7 615,39** | **3 686,77** | **3 928,63** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 763,84** | **4 041,25** | **3 168,77** | **3 168,33** | **3 607,77** | **6 776,10** | **44,52** | **3 212,85** | **1 556,55** | **1 656,31** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **942,13** | **848,03** | **837,75** | **872,93** | **170,66** | **1 043,59** | **- 32,54** | **840,39** | **420,20** | **420,20** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1,70** | **87,00** | **45,12** | **45,12** | **29,00** | **74,12** | **23,74** | **68,86** | **34,43** | **34,43** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **72,55** | **267,00** | **286,00** | **295,72** | **499,28** | **795,00** | **-** | **295,72** | **0,01** | **295,71** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **83,21** | **83,21** | **-** | **83,21** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)** | **тыс руб** | **850,00** | **-** | **0,34** | **250,01** | **- 250,01** | **-** | **- 250,01** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **10 437,33** | **13 226,40** | **11 806,25** | **12 276,71** | **8 095,43** | **20 372,13** | **- 160,27** | **12 116,44** | **5 697,95** | **6 418,49** |  |

Приложение № 12 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ТВК» (г. Белово)**

**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 | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 9,05 | 9,05 | 9,05 | 9,09 | 9,78 | 10,63 | 10,63 | 11,53 | 11,53 | 12,41 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 57,73 | 61,76 | 61,76 | 69,57 | 62,50 | 62,50 | 62,50 | 63,54 | 63,54 | 64,99 |

».

Приложение № 13 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

по корректировке необходимой валовой выручки и тарифов

**ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (г. Юрга)** на услуги транспортировки питьевой воды и транспортировки сточных вод, реализуемые на потребительском рынке, **на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 07.12.2017 № 447 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии от 20.11.2018 № 373) ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (г. Юрга):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на период с 01.01.2018 по 31.12.2020;

установлены долгосрочные одноставочные тарифы на транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод (на указанный период) с применением **метода индексации.**

Заявления ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (далее также – «организация») о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2020 год (в целях расчета с потребителями, проживающими на территории г. Юрга) поступили в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (далее также – «РЭК КО», «регулятор») 29.04.2019 (вх. № 2173, № 2175).

Организацией предлагается:

утвердить скорректированную необходимую валовую выручку (как указано в представленном шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42):

- в сфере холодного водоснабжения – в размере ***3969,40*** тыс. руб.;

- в сфере водоотведения – в размере ***13600,16*** тыс. руб.;

и установить тарифы на 2020 г.:

- на питьевую воду - в размере ***7,63*** руб./м3.

- на водоотведение - в размере ***30,83*** руб./м3.

**Общая характеристика организации**

Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации (далее также – «ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ», «учреждение») образовано путем изменения типа, основных целей деятельности и переименования существующего государственного учреждения Жилищно-Эксплуатационная контора № 21 Жилищно-Коммунального отдела Квартирно-Эксплуатационного управления г. Москвы (ГУ ЖЭК-21 ЖКО КЭУ г. Москвы), в соответствии с приказом Министра обороны РФ от 03.03.2017 № 607 (запись в ЕГРЮЛ от **20.03.2017**).

Полное наименование: Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации.

Сокращенное наименование: ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России.

Учредителем учреждения является Российская Федерация. Функции и полномочия учредителя в отношении учреждения осуществляет Министерство обороны Российской Федерации.

Учреждение находится в ведомственном подчинении Министерства обороны РФ.

Учреждение непосредственно подчинено руководителю Департамента эксплуатационного содержания и обеспечения коммунальными услугами воинских частей и организаций Минобороны РФ.

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий Министерства обороны в сфере жилищно-коммунального хозяйства. Основными целями деятельности Учреждения является осуществление содержания (эксплуатации) объектов военной и социальной инфраструктуры и предоставление коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил Российской Федерации.

Согласно уставу, учреждение осуществляет следующие виды деятельности:

- производство, передача и распределение тепловой энергии и теплоносителя (в виде пара и горячей воды);

- производство горячей воды в закрытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения);

- транспортировка по трубопроводам тепловой энергии и теплоносителя;

- забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд, доведение ее до питьевого качества и распределение потребителям;

- оказание услуг, связанных с транспортировкой воды;

- удаление и очистка сточных вод, отходов;

- оказание услуг, связанных с транспортировкой сточных вод;

- производство и распределение электроэнергии;

- передача и технологическое присоединение по распределительным электросетям;

- деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений;

- управление недвижимым имуществом,

а также некоторые другие.

Учреждение осуществляет проведение работ и оказание услуг в области защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством РФ.

Государственное задание для учреждения, в соответствии с предусмотренными уставом основными видами деятельности, формирует и утверждает Министерство обороны РФ.

Имущество учреждения находится в федеральной собственности и закрепляется за ним, согласно уставу, на праве оперативного управления или предоставляется учреждению в безвозмездное пользование в соответствии с законодательством РФ. Полномочия собственника имущества учреждения осуществляет Министерство обороны РФ.

Земельные участки, необходимые для достижения учреждением своих целей, предоставляются ему на праве постоянного (бессрочного) пользования.

Финансирование учреждения осуществляется за счет:

- средств федерального бюджета (субсидии) с учетом государственного задания на очередной финансовый год;

- средств федерального бюджета (субсидии) на цели, не связанные с выполнением государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ);

- средств, полученных от приносящей доход деятельности, предусмотренной уставом;

- средств из иных источников, предусмотренных уставом и законодательством РФ.

Учреждение имеет **13 филиалов**.

На территории Кемеровской области виды деятельности, подлежащие государственному регулированию, осуществляются **филиалом по Центральному военному округу (**с центральным офисом в **г. Екатеринбург),** а именно - **Жилищно-эксплуатационным (коммунальным) отделом № 12 (**с офисом в **г. Новосибирск).** Данное подразделение (отдел № 12) осуществляет регулируемую деятельность также на территории Новосибирской, Омской и Томской областей.

Приказом директора Департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации № 1141 от 12.04.2017 недвижимое имущество, принадлежавшее ранее на праве оперативного управления ФГКУ «Сибирское территориальное управление имущественных отношений» Минобороны РФ, передано в оперативное управление ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ.

В состав находящихся на территории Кемеровской области объектов систем водоснабжения и водоотведения, переданных в оперативное управление Жилищно-эксплуатационному (коммунальному) отделу № 12 (г. Новосибирск) (согласно перечню, указанному в Передаточном акте № 3/1140/ЖКО№12), входят:

- сети холодного водоснабжения в г. Юрга (военные городки № 1, № 5, № 7) – ***17,4 км***;

- канализационные сети в г. Юрга (военные городки № 1, № 5, № 7) – ***20,0 км***;

- канализационные насосные станции в г. Юрга (военные городки № 5 и № 6) - ***2 шт***. площадью ***241,2*** и ***86,2*** м2 (без указания установленной мощности);

- наружные сети водоснабжения в г. Кемерово (военные городки № 36, № 39) – ***0,439 км*** (с учетом протяженности на территории военного городка № 25, на который не оформляется технический паспорт, включающего 4 общежития по ул. 1-я Линия, д. 18а, 18б, 18в и по Сосновому бульвару, д.3, - ***1,31 км***);

- наружные сети канализации в г. Кемерово (военные городки № 36, № 39) – ***0,563 км*** (или, с учетом протяженности на территории военного городка № 25, ***- 1,56 км***);

- наружные сети водоснабжения в г. Ленинск-Кузнецкий (в/г № 43) – ***0,1км***, г. Новокузнецк (в/г № 6) – ***0,036 км***, пгт. Промышленная (в/г № 41) – ***0,03 км***;

- наружные сети канализации в г. Ленинск-Кузнецкий (в/г № 43) – ***0,024км***, г. Новокузнецк (в/г № 6) – ***0,051 км.***

В соответствии с п. 30 Устава учреждения осуществляемые расходы в части услуг по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению, оказываемых объектам Минобороны («услуги для собственной базы»), финансируются за счет субсидий, выделяемых из средств федерального бюджета в рамках выполнения государственного задания, т. е. расчеты по утвержденным тарифам (потребительский рынок) производятся только в части населения и сторонних коммерческих потребителей. В связи с отсутствием таких категорий абонентов в г. Ленинск-Кузнецкий, г. Новокузнецк, пгт. Промышленная, услуги по транспортировке воды и стоков на потребительском рынке оказываются только в г. Кемерово и г. Юрга.

В границах г. Юрга (на территории, прилегающей к военным городкам №№ 1, 5, 7) питьевая вода и услуги по очистке стоков поставляются гарантирующей организацией - ООО «ЮРГА ВОДТРАНС» (что определено постановлением Администрации Юргинского городского округа от 11.07.2017 № 798).

До 01.04.2017 системы водоснабжения и водоотведения, указанные выше, обслуживались акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» (АО «ГУ ЖКХ»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Основные параметры**

**расчета тарифов 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).

Корректировка необходимой валовой выручки произведена регулятором в соответствии с положениями Главы VII «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – «Методические указания»).

Учитывая, что долгосрочные тарифы ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (г. Юрга) на транспортировку питьевой воды и сточных вод на 2018-2020 гг. были установлены с применением метода индексации, расчет скорректированной величины необходимой валовой выручки на 2020 год выполнен с применением [формулы 32](#Par4), приведенной в п. 90 «Методических указаний»:



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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F313DEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) Методических указаний) в соответствии с [формулой (39)](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6F3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктами 49](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6D3638EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) и [88](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6B303EEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255A6E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255D6A3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E343AEDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B24546E3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B2559663F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B25586B3F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6E3339EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) 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=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074723C9BCE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B255E693F6DB7F1F694075FED5E8D4ABDDCFE35L5H) Методических указаний, тыс. руб.

(п. 90 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=68867029B2BF981BAF9EE81FB7966073D2074720CEBAE8A0A67C3D394ABE154C1BB3883B245D6F3731EDE1F2DD5056F15B9155BDC2FD5CB532LBH) ФАС России от 29.10.2019 № 1438/19)

1. **Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на транспортировку питьевой воды**

**и транспортировку сточных вод**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

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 региональной энергетической комиссии от 07.12.2017 № 446 ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (г. Юрга) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на период с 01.01.2018 по 31.12.2020, которые приводятся ниже в таблице.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России**

**(филиал по ЦВО) (г. Юрга)**

**на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения  и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Транспортировка питьевой воды | 2018 | 2123,27 | х | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | х | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | х | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Транспортировка сточных вод | 2018 | 4205,15 | х | 0 | х | 0,79 |
| 2019 | х | 1 | 0 | х | 0,79 |
| 2020 | х | 1 | 0 | х | 0,79 |

1. **Объемы реализации услуг в сфере холодного водоснабжения**

**и водоотведения**

Согласно п. 4 Методических указаний, 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 соответствии с пунктом 5 Методических указаний, объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется по формулам:

, (1)

, (1.1)

где:

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

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

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

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

Организацией в целях корректировки тарифов на 2020 год объемы реализации услуг заявлены на уровне следующих величин:

- в сфере холодного водоснабжения - ***519926,29*** м3, в том числе на потребительском рынке - ***155910,75*** м3;

- в сфере водоотведения – ***441157,77*** м3, в том числе на потребительском рынке - ***207563,85*** м3.

Фактические общие объемы транспортировки (с учетом реализации собственной базе, т.е. объектам Минобороны РФ) за 2018 г., определенные регулятором на основании представленных копий счетов-фактур гарантирующей организации ООО «ЮРГА ВОДТРАНС» на поставку питьевой воды и на очистку сточных вод, составили: питьевая вода – ***532260,49*** м3; сточные воды - ***464869,93*** м3 (информация о фактических объемах реализации за 2018 г., указанная организацией в шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42, некорректна).

Фактические объемы реализации за 2018 г. на потребительском рынке (население), согласно бухгалтерским ведомостям начислений по населению, представленным вместе с письмом ФГБУ «ЦЖКУ» от 12.12.2019 (исх. № 370/У/3/4/3455), составили: питьевая вода – ***91642,64*** м3 (в том числе по объектам, начисления по которым производились ООО «ГУ ЖФ» - ***52193,40*** м3, а по объектам, переданным в ведение ФГБУ «ЦЖКУ», - ***39449,24*** м3); сточные воды – ***152266,09*** м3 (в том числе по ООО «ГУ ЖФ» - ***88185,80*** м3, по ФГБУ «ЦЖКУ» - ***64080,29*** м3).

В соответствии с требованиями п.5 «Методических указаний» регулятором выполнен расчет среднего темпа фактического изменения объемов реализации за 2016-2018 годы и величины плановых объемов реализации на 2020 год, на основе вышеприведенных фактических данных за 2018 год, а также имеющихся в распоряжении РЭК КО данных за 2017 год по ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны (филиал по ЦВО) и фактических данных за 2016 год по организации, ранее обслуживавшей данные системы холодного водоснабжения и водоотведения – АО «ГУ ЖКХ» (данные за 2015 г. отсутствуют). Расчет приводится в **Приложении 1** к настоящей Пояснительной записке.

Расчетные плановые объемы реализации ***Q(2018)*** составили: питьевая вода – ***489071,14*** м3, в том числе на потребительском рынке - ***91413,53*** м3; сточные воды – ***496531,16*** м3, в том числе на потребительском рынке – ***151885,42*** м3. При этом падение расчетных плановых значений в сравнении с плановыми показателями предыдущего (2019-го) года составит: по питьевой воде – ***(-38,5)%*** (в том числе на потребительском рынке – ***(-41,4)%);*** по водоотведению – ***(-38,3)%*** (в том числе на потребительском рынке – ***(-38,6)%)***.

Во избежание резкого роста тарифов на транспортировку питьевой воды и сточных вод (учитывая, что стоимость услуг ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ включается в тарифы гарантирующей организации), регулятором скорректированные величины плановых объемов реализации на 2020 г. в сфере холодного водоснабжения и водоотведения приняты:

- на потребительском рынке – на уровне величин, предлагаемых организацией (по питьевой воде – на уровне плана 2019 г., по водоотведению – со снижением ***16,0%*** от плана 2019 г.);

- по собственной базе (объекты Минобороны РФ) – исходя из плановых величин 2019 года с учетом снижения в размере ***5,0%.***

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | | |
| Население | Бюджет-ные потреби-тели | | Прочие потребители | Собствен-ные нужды производ-ства | Всего: |
| 1 | | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 |
| **2020 год** | | | | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 |
| **1. Транспортировка питьевой воды** | | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | - | | - | | 138 592 | 681 205 | 819 796 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | | - | | 155 911 | 364 016 | 519 926 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | - | | - | | 155 911 | 607 040 | 762 951 |
| **2. Транспортировка сточных вод** | | | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | | - | | - | 212 259 | 634 410 | 846 669 |
| Предложение организации в целях корректировки | | - | | - | 207 564 | 233 594 | 441 158 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | | - | | - | 207 564 | 529 289 | 736 853 |

1. **Индексы, используемые для расчета**

**суммы Операционных расходов**

При установлении тарифов ФГБУ «ЦЖКУ» (филиал по ЦВО) (г. Юрга) на транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на долгосрочный период (2019-2023 гг.) регулятором использовались индексы потребительских цен в размере ***104,0%*** на 2019 и на 2020 г.

При корректировке установленных тарифов на 2020 г. регулятором использованы индексы потребительских цен («ИПЦ Минэкономразвития РФ») на 2019 и 2020 гг., установленные в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 30.09.2019.

Индексы изменения количества активов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения организацией не заявлены и в связи с отсутствием изменений в составе обслуживаемых объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения в отчетном периоде определены регулятором на уровне ***0,00***.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | | Утверждено РЭК КО на 2020 г. | Предложение организации  в целях корректировки | Предложение  РЭК КО в целях корректировки |
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| 1 | **Индекс потребительских цен на 2019 г., %** | 104,0 | Не заявлен | 104,7 |
| 2 | **Индекс потребительских цен на 2020 г., %** | 104,0 | Не заявлен | 103,0 |
| 3 | **Индекс изменения количества активов (ХОЛОДНАЯ ВОДА)** | 0 | Не заявлен | 0 |
| 4 | **Индекс изменения количества активов (ВОДООТВЕДЕНИЕ)** | 0 | Не заявлен | 0 |

1. **Индексы, используемые для расчета суммы расходов на энергетические ресурсы**

При установлении тарифов ФГБУ «ЦЖКУ» (филиал по ЦВО) (г. Юрга) на транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на долгосрочный период (2019-2023 гг.) регулятором к плановым ценам 2018 г. на электроэнергию (без учета НДС) применялись индексы цен производителей электрической энергии («ИЦП электроэнергии Минэкономразвития РФ») ***104,4%*** на 2019 и на 2020 гг.

В процессе экспертизы при корректировке тарифов на 2020 год регулятором применялись индексы цен производителей электрической энергии на 2020 гг., указанные 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 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | **Индекс цен производителей электрической энергии на 2019 год, %** | 104,4 | - | 105,4 |
| 2 | **Индекс цен производителей электрической энергии на 2020 год, %** | 104,4 | - | 104,8 |

1. **Нормативы технологических затрат электрической энергии и химических реагентов**

Нормативы технологических затрат электрической энергии на производственные нужды в сфере холодного водоснабжения и водоотведения не устанавливались. Показатели расхода электроэнергии на нужды водоотведения определены на основе утвержденных показателей удельного расхода электроэнергии и планового показателя общего объема пропуска сточных вод.

Нормативы расхода реагентовв процессе корректировки тарифов на 2020 г. не использовались, так как в технологическом цикле транспортировки питьевой воды и сточных вод, осуществляемом ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) на территории г. Юрга, реагенты не применяются (очистка питьевой воды и сточных вод производится гарантирующей организацией).

1. **Стоимость, сроки начала строительства (реконструкции) и ввода**

**в эксплуатацию объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации, источники финансирования инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2018-2020 гг. для ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) (г. Юрга) не утверждалась.

1. **Фактические и плановые значения показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения**

**и водоотведения**

Плановые значения показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения (нормативные потери воды при транспортировке; удельный расход электрической энергии) на 2018-2020 гг. утверждены в качестве долгосрочных параметров регулирования постановлением региональной энергетической комиссии от 07.12.2017 № 446 и приведены выше.

Показатели качества очистки питьевой воды и сточных вод не утверждались в связи с отсутствием таких процессов в технологическом цикле организации.

Показатели надежности централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения на 2018-2020 гг. утверждены постановлением региональной энергетической комиссии от 07.12.2017 № 447 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии от 20.11.2018 № 373) и вместе с фактическими показателями отчетного периода (2018 г.) приводятся ниже в таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | | План 2018 год | | Факт  2018 год | План 2020 год | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | 5 | |
| Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 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 | 0,23 | | | 0,00 |
| 2. | | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |

1. **Величина необходимой валовой выручки**

**регулируемой организации, принятой при расчете установленных тарифов**

Корректировка необходимой валовой выручки в сфере холодного водоснабжения и водоотведения произведена регулятором с применением приведенной выше [формулы 32](consultantplus://offline/ref=B33CE6B9A9B01DFB60930206161BF6DFADDB35D674EF9E18B1094E5A2DB8AAB79A827E1EFF4E374D0315BA0BBE9BE2A82C9DAE4C0DC3n4ADG) , используемой при корректировке тарифов, установленных с применением метода индексации.

**8.1. Транспортировка питьевой воды**

**8.1.1. Операционные расходы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Транспортировка питьевой воды** | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 2 254,44 | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2018 г. (2123,27 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,0% на 2019 и на 2020 г., индексов эффективности 1% и индексов изменения количества активов 0% на 2019 и 2020 годы |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 3 969,40 | | - |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **2 244,19** | | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2018 г. (2123,27 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019 г. и 103,0% на 2020 г. (прогноз от 30.09.2019), индексов эффективности 1% и индексов изменения количества активов 0% на 2019 и 2020 годы |

Скорректированная сумма Операционных расходов на 2020 год ***ОРСК (2020)*** определена в соответствии с формулой (39) Методических указаний и составила ***2244,19*** тыс. руб.:



***ОР (ск. 2020) = ОР (2018) \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2019)) \* ((1 + ИКА (2019))] \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2020)) \* ((1 + ИКА (2020))] = 2123,27 \* \* [ 0,99 \* (1 + 0,047) \* (1 + 0)] \* [ 0,99 \* (1 + 0,030) \* (1 + 0)] = 2244,19 (тыс. руб.).***

**8.1.2. Неподконтрольные расходы**

При установлении долгосрочных тарифов на транспортировку питьевой воды плановая величина Неподконтрольных расходов на 2020 год была определена регулятором в размере ***0,00*** тыс. руб.

Организацией корректировка по данной группе расходов не заявлена.

Скорректированная общая величина уровня неподконтрольных расходов на 2020 год ***НРСК  (2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (Затраты на покупную электрическую энергию).**

При установлении долгосрочных тарифов на 2020 г. регулятором затраты на покупную электроэнергию (без учета НДС) были определены в сумме ***0,00*** тыс. руб. (энергопотребляющие объекты в технологическом цикле транспортировки питьевой воды не используются, долгосрочными параметрами регулирования удельный расход электроэнергии определен в размере ***0,00*** кВт-ч/м3). Организацией в целях корректировки тарифов на 2020 год расходы по статье не заявлены.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, скорректированные на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются в соответствии с формулами (39.1) и (39.2) «Методических указаний»:



****

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - удельное потребление электрической энергии в i-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВт-ч/куб. м;

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

Сумма скорректированных затрат на покупную электроэнергию ***РЭСК(2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.:

***0,00 кВт-ч/м3 \* 762,951 тыс. м3 \* 0,00 руб./кВт-ч = 0,00 тыс. руб.***

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Плановая сумма амортизационных отчислений, тыс. руб. | | |
| Утверждено РЭК КО | Предложение организации в целях корректировки | Предложение РЭК КО  в целях корректировки |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Транспортировка питьевой воды** | | | |
| Собственные основные средства | 0,00 | - | 0,00 |
| Нематериальные активы | - | - | - |
| **ВСЕГО:** | **0,00** | **-** | **0,00** |

Амортизационные отчисления на восстановление имущества ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) (г. Юрга) в сфере холодного водоснабжения составляют ***0,00*** тыс. руб. в связи с тем, что объекты централизованной системы холодного водоснабжения, имеющиеся на данной территории, учитываются по условной балансовой стоимости ***0,00 – 1,00*** тыс. руб.

Скорректированная величина амортизации на 2020 год ***АСК(2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.5. Нормативная прибыль**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| **2020 год** | | | | | |
| **Транспортировка питьевой воды** | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 0,00 | | - | |
| 1 | 2 | 3 | | | 4 |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | | | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО  в целях корректировки | Тыс. руб. | **0,00** | | | В соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов |

Скорректированная величина нормативной прибыли на 2020 год ***ПСК(2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.6. Расчетная предпринимательская прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Транспортировка питьевой воды** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 0,00 | - |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **0,00** | - |

Скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год ***ПР ГО СК (2020)*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.7. Величина отклонения показателя ввода объектов системы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения**

**инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2018 (отчетный) год для данной организации не утверждалась.

Величина отклонения показателя ввода объектов системы холодного водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы ***∆И (2018),*** используемая при корректировке необходимой валовой выручки по формуле 32 Методических указаний, составляет ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.8. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации Производственной программы в сфере холодного водоснабжения**

Организацией данная корректировка на 2020 год не заявлена.

Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения произведена регулятором в соответствии с пунктом 93 Методических указаний - по [формуле (36)](consultantplus://offline/ref=41D5D6B735130A96643443135E58A85683F1C62ADD99DD0357BC769B50B3959EB94D410F87FD18A6A6F1AB97C0362729EC609F97qD14E):

, (36)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A49545E5935C270C1A1A7EEEF8B47756DB633C10724CD528E5C9E96DEA0D4ED27CB22EAEF7BE20631A596D99DE2AC14584C136E8ED26C7E9cF33E) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=A49545E5935C270C1A1A7EEEF8B47756D96632107248D528E5C9E96DEA0D4ED27CB22EAEF7BE206F12596D99DE2AC14584C136E8ED26C7E9cF33E) и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом: для 2015 года:  = 1%; для 2016 года:  = 1%; для 2017 года:  = 2%; начиная с 2018 года:  = 3%.

Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

В соответствии с п. 20 «П[оряд](consultantplus://offline/ref=F52B3DDF80A635593C44411B99209B095A531B40352F903748D08138E3CC41F0BB60FF8A6B6B221AE13AF48A67DB4B5B4EA9AE408A6691D6o9vDH)ка и правил определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения», (утверждены приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр), **агрегированный показатель надежности, качества, энергетической** **эффективности** объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения , используемый при осуществлении корректировки тарифов, связанной с отклонением фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности от установленных плановых значений таких показателей, определяется в соответствии со следующей формулой:

,

где:

A - агрегированный показатель качества, надежности и энергетической эффективности;

 - фактическое значение i-го показателя в j периоде регулирования;

 - плановое значение i-го показателя в j периоде регулирования;

 - весовой коэффициент, определяемый уполномоченным органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации, осуществляющим полномочия по утверждению показателей надежности, качества и энергетической эффективности.

Расчет значений агрегированного показателя надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения ***А(2018)*** и максимального процента корректировки ***Пкор.(2018),*** произведенный регулятором по формуле (36), приведен в **Приложении 3.**

Процент корректировки ***Пкор.(2018)*** составил максимальную величину, определяемую для 2018 г. - ***0,03 (или 3,0%)***.

Размер корректировки по степени исполнения регулируемой организацией обязательств по эксплуатации объектов централизованных систем водоснабжения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации производственной программы ***∆ЦП(2018)*** составил:

***∆ЦП (2018) = 0,03 \* НВВ (2018) \* ИПЦ (2019) \* ИПЦ (2020) =***

***= 0,03 \* 2123,27 \* 1,047 \* 1,03 = 64,77 (тыс. руб.).***

**8.1.9. Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)**

Организацией данная корректировка не заявлена.

В соответствии с п. 91 Методических указаний, размер корректировки необходимой валовой выручки («НВВ»), осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитан по [формуле (33)](consultantplus://offline/ref=5F57A2FD55F23F6696706F15D9FB38FCECF9C132C56D901EBB9623646E25B777E752E97BAD75CDB3FAEAD0E9CA09E02D7E3D241D2449UFHCK) с применением данных за последний расчетный период регулирования (2018 год), 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=630E1005FB9250541D40D133676AC19737B1DD50032E0F7A8DB7CDDA2425422E34C7AB995A0D24FDD64B2D31E479A27322B2F23E3BDD66G6K) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

В соответствии с п.95 Методических указаний, необходимая валовая выручка , определяемая на i-2-й (2018) год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитана с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95663E539562A996F0B5204D1693713AE91IBC4K) - [23](consultantplus://offline/ref=4B156430827DC7A709EB2BA20917AFA57196017F0886D9CD7B07E94A8C5B79344A1D18A95767EF6F0F6598334D0217D26E3710AC8EBF6DE0I7C4K) Основ ценообразования по формуле:



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с [формулой (40)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033849664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05A5A5F6E066713D38CFA7F8E7FEE2260h1D9K), [29](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42361585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [49](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D40331585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K), [51](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D41351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) - [60](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3D4B311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) и [88](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3B46351585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F50033649664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F510B3E42311585D8A02B8163E93C60125FE45839h6D5K) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F500B3A49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=CED45AB85C86D11EA5555EC031EECAE63C4B1673F68E9DB630570FA2C68A93247AF5B05F51023E49664F95DCE97C897FED207F1241E7h5D1K) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

, , ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Расчет размера корректировки НВВ по результатам деятельности организации за 2018 г. в сфере холодного водоснабжения приведен в **Приложении 4.1**. Значение корректировки ***∆НВВК (2018)*** составило ***0,00*** тыс. руб.

**8.1.10. Корректировка необходимой валовой выручки, проводимая**

**в целях сглаживания изменения тарифов (увеличение/уменьшение)**

При установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 гг., в расчете итоговой величины НВВ на 2020 год данная корректировка была предусмотрена в размере ***0,00*** тыс. руб.

В целях корректировки установленных тарифов на 2020 г. организацией указанная корректировка заявлена в размере ***0,00*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний, величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов, рассчитывается по формуле:

, (5)

где:

i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год 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=F52F0AD10A10ECA062C43086D6739C97EA8301F97E92F07B12BE62415EBF65F4E0D9C28689E6B5E43648E30E6C4917A8ADAAA9BAF7BE0AA7m7a5F) ФАС России от 29.10.2019 № 1438/19);

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

В процессе экспертизы размер корректировки ***∆НВВС СК******(2020)*** принят в размере ***(-1,18)*** тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, величины прибыли, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) (г. Юрга) **по услуге транспортировки питьевой воды на 2020 год** составила ***2178,23*** тыс. руб.:

***НВВ ск. (2020) = 2244,19 +0 +0 +0 + 0 + 0 + 0 – 64,77 + 0 + 0 + (-1,18) = =2178,23.***

* 1. **Водоотведение**

**8.2.1. Операционные расходы**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Транспортировка сточных вод** | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 4 462,88 | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2018 г. (4205,15 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 104,0% на 2019 г. и на 2020 г., индексов эффективности 1% и индексов изменения количества активов 0% на 2019 и на 2020 годы |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | 9 386,37 | - |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **4 444,63** | Рассчитано от базового уровня Операционных расходов 2018 г. (4205,15 тыс. руб.) с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019 г. и 103,0% на 2020 г. (от 30.09.2019), индексов эффективности 1% и индексов изменения количества активов 0% на 2019 и на 2020 годы |

Скорректированная сумма Операционных расходов на 2020 год ***ОРСК (2020)*** определена в соответствии с вышеприведенной формулой (39) Методических указаний и составила ***4444,63*** тыс. руб.:

***ОР (ск. 2020) = ОР (2018) \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2019)) \* ((1 + ИКА (2019))] \* [ (1 – 1/100) \* (1 + ИПЦ (2020)) \* ((1 + ИКА (2020))] = 4205,15 \* \* [ 0,99 \* (1 + 0,047) \* (1 + 0)] \* [ 0,99 \* (1 + 0,030) \* (1 + 0)] = 4444,63 (тыс. руб.).***

**8.2.2. Неподконтрольные расходы**

При установлении долгосрочных тарифов на транспортировку сточных вод плановая величина Неподконтрольных расходов на 2020 год была определена регулятором в размере ***0,00*** тыс. руб.

Организацией корректировка по данной группе расходов не заявлена.

Скорректированная общая величина уровня неподконтрольных расходов на 2020 год ***НРСК  (2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (Затраты на покупную электрическую энергию).**

При установлении долгосрочных тарифов плановые затраты на покупную электроэнергию (без учета НДС) на 2020 г. были определены регулятором в сумме ***4058,84*** тыс. руб. (энергия уровня напряжения НН в объеме ***665,89*** тыс. кВт-ч по цене ***6,10*** руб./кВт-ч).

Организацией в целях корректировки тарифов на 2020 год расходы по статье заявлены в сумме ***4213,79*** тыс. руб. (энергия НН в объеме ***689,07*** тыс. кВт-ч по цене ***6,12*** руб./кВт-ч). Поставка электрической энергии для нужд водоотведения (2 канализационные станции) осуществляется ОАО «Кузбассэнергосбыт» согласно государственного контракта № 581162 от 29.03.2019.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, скорректированные на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются в соответствии с формулами (39.1) и (39.2) «Методических указаний»:



****

где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - удельное потребление электрической энергии в i-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВт-ч/куб. м;

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

Плановый показатель расхода электроэнергии в сфере водоотведения в натуральном выражении (***579,52*** тыс. кВт-ч) определен как произведение общего планового объема транспортировки сточных вод (***736,853*** тыс. м3) на утвержденный показатель удельного расхода энергии, определенный долгосрочными параметрами регулирования – ***0,79*** кВт-ч/м3.

Фактическая средневзвешенная цена энергии за 2018 г. по объектам системы водоотведения (КНС-2 по ул. Овражная, № 48А, запитана от ТП-25; КНС-16 по ул. Речная, № 19, от ТП-16) определена регулятором на основании представленных копий счетов-фактур и по-объектных расшифровок потребления энергии, и составила ***5,77825*** руб./кВт-ч (расчет иллюстрируется в **Приложении 2**).

Плановая цена энергии на 2020 г. рассчитана как фактическая средневзвешенная 2018 г. с учетом ИЦП электроэнергии Минэкономразвития РФ ***105,4%*** на 2019 г. и ***104,8%*** на 2020 г.:

***5,77825 \* 1,054 \* 1,048 = 6,38(2609) руб./кВт-ч.***

Сумма скорректированных затрат на покупную электроэнергию ***РЭСК(2020)*** составила ***3698,86*** тыс. руб.:

***579,52 тыс. кВт-ч \* 6,38(2609) руб./кВт-ч = 3698,86 тыс. руб.***

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Плановая сумма амортизационных отчислений, тыс. руб. | | |
| Утверждено РЭК КО | Предложение организации в целях корректировки | Предложение РЭК КО  в целях корректировки |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Транспортировка сточных вод** | | | |
| Собственные основные средства | 0,00 | - | 0,00 |
| Нематериальные активы | - | - | - |
| **ВСЕГО:** | **0,00** | **-** | **0,00** |

Амортизационные отчисления на восстановление имущества ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) (г. Юрга) в сфере водоотведения составляют ***0,00*** тыс. руб. в год, в связи с тем, что объекты централизованной системы водоотведения, имеющиеся на данной территории, учитываются по условной балансовой стоимости ***0,00 – 1,00*** тыс. руб.

Скорректированная величина амортизации на 2020 год ***АСК(2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.5. Нормативная прибыль**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| **2020 год** | | | | |
| **Транспортировка сточных вод** | | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 0,00 | | - |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО  в целях корректировки | Тыс. руб. | **0,00** | | В соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов |

Скорректированная величина нормативной прибыли на 2020 год ***ПСК(2020)*** составила ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.6. Расчетная предпринимательская прибыль**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели / Категории | Ед. изм. | Значение показателя | Обоснование |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **2020 год** | | | |
| **Транспортировка сточных вод** | | | |
| Утверждено РЭК КО | Тыс. руб. | 0,00 | - |
| Предложение организации в целях корректировки | Тыс. руб. | - | Не заявлена |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | Тыс. руб. | **0,00** | - |

Скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год ***ПР ГО СК (2020)*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.7. Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения**

**инвестиционной программы**

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2018 (отчетный) год для данной организации не утверждалась.

Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы ***∆И (2018),*** используемая при корректировке необходимой валовой выручки по формуле 32 Методических указаний, составляет ***0,00*** тыс. руб.

**8.2.8. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации Производственной программы в сфере водоотведения**

Организацией данная корректировка на 2020 год не заявлена.

В связи с отсутствием отклонений фактических показателей реализации производственной программы в сфере водоотведения (показатели надежности и бесперебойности системы водоотведения приведены выше) от плановых значений, размер корректировки ***∆ЦП(2018)*** равен ***0***.

**8.2.9. Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (2018 г.)**

Организацией данная корректировка не заявлена.

Расчет размера корректировки НВВ по результатам деятельности организации за 2018 г. в сфере водоотведения, выполненный в соответствии с формулами (33) и (38), приведенными выше, иллюстрируется в **Приложении 4.2**. Рассчитанное значение корректировки ***∆НВВК (2018)*** составило ***(+140,98)*** тыс. руб.

С учетом арифметической корректировки ***(+1,44)*** тыс. руб. (с целью округления тарифов до второй значащей цифры), значение величины составило ***(+142,42)*** тыс. руб.

**8.2.10. Корректировка необходимой валовой выручки, проводимая**

**в целях сглаживания изменения тарифов (увеличение/уменьшение)**

При установлении долгосрочных тарифов на 2018-2020 гг., в расчете итоговой величины НВВ на 2020 год данная корректировка была предусмотрена в размере ***0,00*** тыс. руб.

В целях корректировки установленных тарифов на 2020 г. организацией указанная корректировка не заявлена.

В связи с отсутствием необходимости сглаживания динамики изменения тарифов, размер корректировки ***∆НВВС СК******(2020)*** принят в размере ***0,00*** тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов, величины прибыли, **скорректированная величина необходимой валовой выручки** ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) (г. Юрга) **по услуге транспортировки сточных вод на 2020 год** составила ***8285,91*** тыс. руб.:

***НВВ ск. (2020) = 4444,63 +0 +3698,86 +0 + 0 + 0 + 0 – 0 + 142,42 + 0 = = 8285,91.***

**9. Расчет одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения**

**и водоотведения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний, 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:

, (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 (объем отведения сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) (г. Юрга) **тарифы на транспортировку питьевой воды и на транспортировку сточных вод** 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 |
| 1. **Транспортировка питьевой воды** | | | | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **2,77** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **2,94** | *6,1* |
| **2. Транспортировка сточных вод** | | | | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **11,06** | *0,0* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **11,43** | *3,3* |

**Приложение 1**

**Расчет среднего темпа изменения фактических объемов реализации за 2016-2018 гг.**

**и планового объема реализации на 2020 г.**





**Приложение 2**

**Расчет средневзвешенной цены на ПОКУПНУЮ ЭЛЕКТРИЧЕСКУЮ ЭНЕРГИЮ за 2018 г.**

**по объектам системы ВОДООТВЕДЕНИЯ (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам)**



**Приложение 3**



**Приложение 4.1.**





**Приложение 4.2.**





Приложение № 14 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Производственная программа**

**ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России**

**(филиал по ЦВО) (г. Юрга)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой,**

**водоотведения на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (г. Кемерово, г. Юрга) |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 105005 г. Москва, ул. Спартаковская, 2Б  620075 г. Екатеринбург, пр-т Ленина, 71  630005 г. Новосибирск, ул. Мичурина, 20 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и 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 (транспортировка питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 (транспортировка питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 409898 | 409898 | 397450 | 397450 | 381475 | 381475 |
| 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 | 409898 | 409898 | 397450 | 397450 | 381475 | 381475 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 409898 | 409898 | 397450 | 397450 | 381475 | 381475 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 69296 | 69296 | 77955 | 77955 | 77955 | 77955 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 69296 | 69296 | 77955 | 77955 | 77955 | 77955 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 340602 | 340602 | 319495 | 319495 | 303520 | 303520 |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 423335 | 423335 | 402168 | 402168 | 368427 | 367427 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 423335 | 423335 | 402168 | 402168 | 368427 | 367427 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 106130 | 106130 | 123595 | 123595 | 103782 | 103782 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 106130 | 106130 | 123595 | 123595 | 103782 | 103782 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 317205 | 317205 | 278573 | 278573 | 264645 | 264645 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| 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 (транспортировка питьевой воды), тыс. руб. | 1041,14 | 1082,13 | 1049,27 | 1100,94 | 1056,69 | 1121,54 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод), тыс. руб. | 3886,21 | 4042,85 | 3840,70 | 4447,98 | 4074,80 | 4211,12 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2016 год | Ожидаемые значения 2017 год | План 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) | - | - | - | - | - | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 |
| 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 2016 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2021 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | 0 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | 0 | - |
| 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) | - | 0 | - |
| 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 | - | 0 | - |
| 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) | - | - | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | 0,79 | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2017-2018 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | |
| - | - | |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | |
| - | - | |
| 2018 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | |
| - | | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | |
| - | | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 15 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Филиал ФГБУ "ЦЖКУ" МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО)** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год  (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректи-ровки)** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирую-щим органом (с учетом корректи-ровки)** | **Утверждено регулирую-щим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирую-щего органа** | **Предложение регулирую-щего 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** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 819 796,37 | 519 926,29 | 794 900,45 | 819 796,37 | -299 870,08 | 519 926,29 | -56 845,41 | 762 950,97 | 381 475,48 | 381 475,48 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 819 796,37 | 519 926,29 | 794 900,45 | 819 796,37 | -299 870,08 | 519 926,29 | -56 845,41 | 762 950,97 | 381 475,48 | 381 475,48 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 819 796,37 | 519 926,29 | 794 900,45 | 819 796,37 | -299 870,08 | 519 926,29 | -56 845,41 | 762 950,97 | 381 475,48 | 381 475,48 | **Факт 2018 г. по с/фактурам - 532 260,49** |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 138 591,60 | 155 910,75 | 155 910,75 | 138 591,60 | 17 319,15 | 155 910,75 | 17 319,15 | 155 910,75 | 77 955,38 | 77 955,38 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 138 591,60 | 155 910,75 | 155 910,75 | 138 591,60 | 17 319,15 | 155 910,75 | 17 319,15 | 155 910,75 | 77 955,38 | 77 955,38 | (При корректировке тарифов на 2019 г. было рассчитано организацией на основании информации о количестве жителей и действующих нормативах потребления воды) |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 681 204,77 | 364 015,54 | 638 989,70 | 681 204,77 | -317 189,23 | 364 015,54 | -74 164,56 | 607 040,22 | 303 520,11 | 303 520,11 | **От плана 2019 г., со снижением в размере 5,0%** |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **2 123,27** | **3 557,70** | **2 198,73** | **2 254,44** | **1 714,96** | **3 969,40** | **-10,25** | **2 244,19** | **1 122,09** | **1 122,09** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **1 752,26** | **3 081,21** | **1 814,53** | **1 858,96** | **1 345,50** | **3 204,46** | **-6,91** | **1 852,05** | **926,02** | **926,02** |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **853,94** | **1 820,23** | **884,29** | **905,94** | **987,10** | **1 893,04** | **-3,37** | **902,57** | **451,28** | **451,28** | Рассчитано исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. 103,0% и индексов эффективности операционных расходов 1% на 2019 и на 2020 гг.) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 884,26 | 17 845,39 | 16 448,85 | 16 851,56 | 20 462,27 | 18 559,22 | 0,00 | 16 788,86 | 16 788,86 | 16 788,86 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 4,48 | 8,50 | 4,48 | 4,48 | 4,02 | 8,50 | 0,00 | 4,48 | 4,48 | 4,48 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **257,89** | **549,71** | **267,06** | **273,59** | **298,11** | **571,70** | **-1,01** | **272,58** | **136,29** | **136,29** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **640,43** | **711,27** | **663,18** | **679,43** | **60,29** | **739,72** | **-2,53** | **676,90** | **338,45** | **338,45** | Рассчитано исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. 103,0% и индексов эффективности операционных расходов 1% на 2019 и на 2020 гг.) |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 451,39 | 546,29 | 467,43 | 478,88 | 89,26 | 568,14 | -1,78 | 477,10 | 238,55 | 238,55 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 13 386,42 | 18 968,40 | 13 862,10 | 14 201,66 | -10 476,53 | 22 545,24 | 0,00 | 14 148,77 | 14 148,77 | 14 148,77 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 2,81 | 2,40 | 2,81 | 2,81 | -0,71 | 2,10 | 0,00 | 2,81 | 2,81 | 2,81 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 136,32 | 164,98 | 141,16 | 144,62 | 26,96 | 171,58 | -0,54 | 144,08 | 72,04 | 72,04 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 52,72 | 0,00 | 54,59 | 55,93 | -55,93 | 0,00 | -0,21 | 55,72 | 27,86 | 27,86 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | охрана труда | тыс руб | 52,72 |  | 54,59 | 55,93 | -55,93 |  | -0,21 | 55,72 | 27,86 | 27,86 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **115,52** | **0,00** | **119,63** | **122,56** | **102,64** | **225,20** | **-0,46** | **122,10** | **61,05** | **61,05** | Рассчитано исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. 103,0% и индексов эффективности операционных расходов 1% на 2019 и на 2020 гг.) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **115,52** | **0,00** | **119,63** | **122,56** | **102,64** | **225,20** | **-0,46** | **122,10** | **61,05** | **61,05** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 115,52 |  | 119,63 | 122,56 | 102,64 | 225,20 | -0,46 | 122,10 | 61,05 | 61,05 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **255,49** | **476,49** | **264,57** | **272,92** | **266,82** | **539,74** | **-2,88** | **270,04** | **135,02** | **135,02** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  | **365,97** |  |  | **380,61** | **380,61** |  |  | **0,00** | **0,00** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 30 497,50 | 0,00 | 0,00 | 31 717,50 | 31 717,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел |  | 1,00 |  |  | 1,00 | 1,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** |  | **110,52** |  |  | **114,94** | **114,94** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **255,49** | **0,00** | **264,57** | **272,92** | **-228,73** | **44,19** | **-2,88** | **270,04** | **135,02** | **135,02** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 255,49 |  | 264,57 | 272,92 | -228,73 | 44,19 | -2,88 | 270,04 | 135,02 | 135,02 |
| **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** |  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **1,18** | **0,63** | **0,55** | (Арифметическая корректировка с целью округления тарифов до второй значащей цифры) |
| **НР** |  | **16** | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **Расчет прилагается (пп. 90, 91, 95 "Методических указаний...", приказ ФСТ от 27.12.2013 № 1746-э)** |
|  |  | **17** | **Корректировка НВВ в связи с неисполнением регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы в части утвержденных показателей надежности и бесперебойности централизованных систем водоснабжения** |  |  |  | **48,52** |  | **0,00** |  | **64,77** | **64,77** | **64,77** | **0,00** | **Расчет прилагается (п. 42 Методических указаний ФСТ)** |
|  |  | **18** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **2 123,27** | **3 557,70** | **2 150,21** | **2 254,44** | **1 714,96** | **3 969,40** | **-75,03** | **2 178,23** | **1 056,69** | **1 121,54** |  |
|  |  | 18.1. | На потребительский рынок | тыс руб | 358,95 | 1 066,85 | 431,26 | 381,13 | -99,05 | 1 190,31 |  | 458,36 | 229,17 | 229,19 |  |
|  |  | 18.2. | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 764,32 | 2 490,85 | 1 767,47 | 1 873,31 | 1 814,01 | 2 779,09 |  | 1 784,64 | 892,29 | 892,35 |  |
|  |  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **2,59** | **6,84** | **2,71** | **2,75** |  | **7,63** |  | **2,86** | **2,77** | **2,94** |  |
|  |  | 19.1. | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 2,59 | 6,84 | 2,77 | 2,75 |  | 7,63 |  | 2,94 | 2,94 | 2,94 |  |
|  |  | 19.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 2,59 | 6,84 | 2,77 | 2,75 |  | 7,63 |  | 2,94 | 2,94 | 2,94 |  |
|  |  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 305,33** | **2 732,49** | **1 351,72** | **1 384,82** |  | **2 841,79** |  | **1 379,67** | **689,83** | **689,83** |  |
|  |  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **7,29** | **11,90** | **7,29** | **7,29** |  | **11,60** |  | **7,29** | **7,29** | **7,29** |  |
|  |  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **14 921,44** | **19 135,08** | **15 451,76** | **15 830,13** |  | **20 415,16** |  | **15 771,21** | **15 771,21** | **15 771,21** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **1 049,06** | **2,77** | **1,0613743** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **- 7,63** | **1056,69** | **- 72,48** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **1121,54** |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  |  | **1** |  | - 0,00 |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,6** | **4,0** |  |  |  | **3,0** | **2 020** |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **4,7** | **2 019** |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,03554** | **1,02960** |  |  |  | **1,056950** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **-** | **-** |  | **-** |  | **-** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 123,27** | **3 557,70** | **2 198,73** | **2 254,44** | **1 714,96** | **3 969,40** | **- 10,26** | **2 243,00** | **1 121,46** | **1 121,54** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **2 123,27** | **3 557,70** | **2 198,73** | **2 254,44** | **1 714,96** | **3 969,40** | **- 10,25** | **2 244,19** | **1 122,09** | **1 122,09** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **- 0,00** | **- 1,18** | **- 0,63** | **- 0,55** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **- 0,00** | **- 0,00** | **- 0,00** | **- 0,00** |  |
|  |  |  | **Корректировка НВВ в связи с неисполнением утвержденных показателей производственной программы** | **тыс руб** | **-** | **-** | **48,52** | **-** | **-** | **-** | **64,77** | **64,77** | **64,77** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **2 123,27** | **3 557,70** | **2 150,21** | **2 254,44** | **1 714,96** | **3 969,40** | **- 75,03** | **2 178,23** | **1 056,69** | **1 121,54** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Филиал ФГБУ "ЦЖКУ" МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО)** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | | **2019 год** | **2020 год** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректи-ровки)** | **2020 год (корректи-ровка)** | **2020 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирую-щего органа** | **Предложение регулирую-щего 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 | 846 669,31 | 441 157,77 | 804 335,84 | 846 669,31 | -405 511,54 | 441 157,77 | -109 816,27 | 736 853,04 | 368 426,52 | 368 426,52 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 846 669,31 | 441 157,77 | 804 335,84 | 846 669,31 | -405 511,54 | 441 157,77 | -109 816,27 | 736 853,04 | 368 426,52 | 368 426,52 | **(Факт по с/фактурам ООО "Юрга Водтранс"- 464 869,93 м3)** |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 212 259,38 | 207 563,85 | 247 189,32 | 212 259,38 | -4 695,53 | 207 563,85 | -4 695,53 | 207 563,85 | 103 781,93 | 103 781,93 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 212 259,38 | 207 563,85 | 247 189,32 | 212 259,38 | -4 695,53 | 207 563,85 | -4 695,53 | 207 563,85 | 103 781,93 | 103 781,93 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 634 409,93 | 233 593,92 | 557 146,52 | 634 409,93 | -400 816,01 | 233 593,92 | -105 120,74 | 529 289,19 | 264 644,60 | 264 644,60 | **От плана 2019 г., со снижением в размере 5,0%** |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 846 669,31 | 441 157,77 | 804 335,84 | 846 669,31 | -405 511,54 | 441 157,77 | -109 816,27 | 736 853,04 | 368 426,52 | 368 426,52 |  |
|  |  | 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 | 846 669,31 | 441 157,77 | 804 335,84 | 846 669,31 | -405 511,54 | 441 157,77 | -109 816,27 | 736 853,04 | 368 426,52 | 368 426,52 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **7 929,07** | **9 099,21** | **8 288,68** | **8 521,72** | **5 078,44** | **13 600,16** | **-378,23** | **8 143,49** | **4 071,75** | **4 071,75** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **7 742,24** | **8 592,12** | **8 095,19** | **8 321,86** | **613,95** | **8 935,81** | **-375,84** | **7 946,02** | **3 973,01** | **3 973,01** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **3 723,92** | **4 051,72** | **3 934,07** | **4 058,84** | **154,95** | **4 213,79** | **-359,98** | **3 698,86** | **1 849,43** | **1 849,43** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,59 | 5,88 | 6,22 | 6,10 | 6,68 | 6,12 | 4,17 | 6,38 | 6,38 | 6,38 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 665,89 | 689,07 | 632,60 | 665,89 | 23,18 | 689,07 | -86,37 | 579,52 | 289,76 | 289,76 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.0.3** | **Удельный расход энергии** | **кВт.ч/м3** | **0,79** | **1,56** | **0,79** | **0,79** | **-0,06** | **1,56** |  | **0,79** | **0,79** | **0,79** | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования** |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **3 723,92** | **4 051,72** | **3 934,07** | **4 058,84** | **154,95** | **4 213,79** | **-359,98** | **3 698,86** | **1 849,43** | **1 849,43** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,59 | 5,88 | 6,22 | 6,10 | 0,02 | 6,12 | 0,29 | 6,38260872 | 6,38 | 6,38 | Фактическая средневзвешенная цена 2018 г. (согласно представленным документам) с учетом ИЦП эл. энергии Минэкономразвития РФ (согласно базовому прогнозу социально-экономич. развития от 01.10.2018) 105,4% на 2019 г. и 104,8% на 2020 г. |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 665,89 | 689,07 | 632,60 | 665,89 | 23,18 | 689,07 | -86,37 | 579,52 | 289,76 | 289,76 | Рассчитано на основе утвержденного удельного расхода энергии и планового объема пропуска стоков |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 859,17** | **3 123,06** | **2 960,78** | **3 033,29** | **214,69** | **3 247,98** | **-11,29** | **3 022,00** | **1 511,00** | **1 511,00** | Рассчитано исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. 103,0% и индексов эффективности операционных расходов 1% на 2019 и на 2020 гг.) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 884,28 | 16 265,94 | 16 448,78 | 16 851,61 | 17 890,83 | 16 916,56 | 0,00 | 16 788,88 | 16 788,88 | 16 788,88 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 15,00 | 16,00 | 15,00 | 15,00 | 1,00 | 16,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **863,47** | **943,16** | **894,16** | **916,05** | **64,84** | **980,89** | **-3,41** | **912,64** | **456,32** | **456,32** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **295,68** | **474,18** | **306,18** | **313,68** | **179,47** | **493,15** | **-1,16** | **312,52** | **156,26** | **156,26** | Рассчитано исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. 103,0% и индексов эффективности операционных расходов 1% на 2019 и на 2020 гг.) |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 168,07 | 364,19 | 174,04 | 178,30 | 200,46 | 378,76 | -0,66 | 177,64 | 88,82 | 88,82 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 439,00 | 23 345,51 | 14 978,74 | 15 317,87 | 50 621,21 | 24 279,49 | 31 558,55 | 15 288,71 | 15 288,71 | 15 288,71 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,97 | 1,30 | 0,97 | 0,97 | 0,33 | 1,30 | 0,00 | 0,97 | 0,97 | 0,97 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 50,76 | 109,99 | 52,56 | 53,85 | 60,54 | 114,39 | -0,20 | 53,65 | 26,83 | 26,83 |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 76,85 | 0,00 | 79,58 | 81,53 | -81,53 | 0,00 | -0,30 | 81,23 | 40,61 | 40,61 |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | охрана труда | тыс руб | 76,85 |  | 79,58 | 81,53 | -81,53 |  | -0,30 | 81,23 | 40,61 | 40,61 |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **67,31** | **30,60** | **69,71** | **72,71** | **4 051,90** | **4 124,61** | **-1,57** | **71,14** | **35,57** | **35,57** | Рассчитано исходя из утвержденного базового уровня операционных расходов 2018 г. с применением коэффициента индексации, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 г. 104,7%, на 2020 г. 103,0% и индексов эффективности операционных расходов 1% на 2019 и на 2020 гг.) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **67,31** | **30,60** | **69,71** | **72,71** | **4 051,90** | **4 124,61** | **-1,57** | **71,14** | **35,57** | **35,57** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 67,31 | 30,60 | 69,71 | 72,71 | 4 051,90 | 4 124,61 | -1,57 | 71,14 | 35,57 | 35,57 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **119,52** | **476,49** | **123,78** | **127,15** | **412,59** | **539,74** | **-0,82** | **126,33** | **63,16** | **63,16** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  | **365,97** |  |  | **380,61** | **380,61** |  |  | **0,00** | **0,00** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 30 497,50 | 0,00 | 0,00 | 31 717,50 | 31 717,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел |  | 1,00 |  |  | 1,00 | 1,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** |  | **110,52** |  |  | **114,94** | **114,94** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **119,52** | **0,00** | **123,78** | **127,15** | **-82,96** | **44,19** | **-0,82** | **126,33** | **63,16** | **63,16** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 119,52 |  | 123,78 | 127,15 | -82,96 | 44,19 | -0,82 | 126,33 | 63,16 | 63,16 |
| **ОР** | О | 5.3.2 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 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** |  |
|  |  | **15** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **16** | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **142,42** | **3,05** | **139,37** | **Рассчитано в соответствии с пп. 90, 91, 95 "Методических указаний..." (приказ ФСТ от 27.12.2013 № 1746-э), с учетом арифметической корретировки (+1,44 тыс.руб.), расчет прилагается** |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **7 929,07** | **9 099,21** | **8 288,68** | **8 521,72** | **5 078,44** | **13 600,16** | **-378,23** | **8 285,91** | **4 074,80** | **4 211,12** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 987,81 | 4 281,16 | 2 547,29 | 2 136,39 | 58,80 | 6 398,85 | -16,17 | 2 334,06 | 1 147,83 | 1 186,23 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 5 941,26 | 4 818,05 | 5 741,39 | 6 385,33 | 5 019,64 | 7 201,31 | -362,06 | 5 951,86 | 2 926,97 | 3 024,89 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **9,37** | **20,63** | **10,30** | **10,06** |  | **30,83** |  | **11,25** | **11,06** | **11,43** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 9,37 | 20,63 | 10,30 | 10,06 |  | 30,83 |  | 11,25 | 11,06 | 11,43 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 9,37 | 20,63 | 10,30 | 10,06 |  | 30,83 |  | 11,25 | 11,06 | 11,43 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 027,24** | **3 853,22** | **3 134,82** | **3 211,59** |  | **4 007,35** |  | **3 199,64** | **1 599,82** | **1 599,82** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **15,97** | **18,30** | **15,97** | **15,97** |  | **18,30** |  | **15,97** | **15,97** | **15,97** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **15 796,49** | **17 546,54** | **16 359,64** | **16 758,45** |  | **18 248,41** |  | **16 697,92** | **16 697,92** | **16 697,92** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **3 890,58** | **11,06** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **-184,21** | **4 074,80** | **4 211,12** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **- 0,00** |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  |  | **1** | 102,65 |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,6** | **4,0** |  |  |  | **3,0** | **2 020** |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **4,7** | **2 019** |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,036** | **1,030** |  |  |  | **1,05695** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0** | **0** |  | **0** |  | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **7 929,07** | **9 099,21** | **8 288,67** | **8 521,72** | **5 078,44** | **13 600,16** | **- 378,23** | **8 143,49** | **4 074,80** | **4 211,12** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 205,15** | **5 047,49** | **4 354,60** | **4 462,88** | **4 923,49** | **9 386,37** | **- 18,25** | **4 444,63** | **2 222,32** | **2 222,32** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **3,05** | **139,37** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **3 723,92** | **4 051,72** | **3 934,07** | **4 058,84** | **154,95** | **4 213,79** | **- 359,98** | **3 698,86** | **1 849,43** | **1 849,43** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | |  | | --- | | **Размер корректировки необходимой валовой выручки 2018 года, тыс. руб. ( )** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **142,42** | **3,05** | **139,37** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **7 929,07** | **9 099,21** | **8 288,67** | **8 521,72** | **5 078,44** | **13 600,16** | **- 378,23** | **8 285,91** | **4 077,85** | **4 350,49** |  |

Приложение № 16 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Одноставочные тарифы на транспортировку**

**питьевой воды, транспортировку сточных вод**

**ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО)**

**(г. Юрга) на период с 01.01.2018 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф\*, руб./м3 | | | | | |
| 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Транспортировка питьевой воды | | | | | | | |
| 1.1. | Прочие потребители  (без НДС) | 2,54 | 2,64 | 2,64 | 2,77 | 2,77 | 2,94 |
| 2. Транспортировка сточных вод | | | | | | | |
| 2.1. | Прочие потребители  (без НДС) | 9,18 | 9,55 | 9,55 | 11,06 | 11,06 | 11,43 |

\* Тарифы установлены для предъявления гарантирующей организации - ООО «ЮРГА ВОДТРАНС» (г. Юрга), ИНН 4230020538.

».

Приложение № 17 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**о закрытии дела № 24-ВСиВО** «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на 2020 год на услуги холодного водоснабжения и водоотведения, оказываемые **ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (г. Кемерово, г. Юрга)»**

в части установления тарифов на услуги по транспортировке

питьевой воды и транспортировке сточных вод, оказываемые

**ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)**

ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ (филиал по ЦВО) (далее также – «организация») обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (далее - «РЭК КО», «регулятор») с заявлениями об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды (вх. от 29.04.2019 № 2174) и на транспортировку сточных вод (вх. от 29.04.2019 № 2176) на 2020 г. с применением метода сравнения аналогов.

На основании представленных организацией материалов специалистом РЭК КО открыто дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на 2020 год на услуги холодного водоснабжения и водоотведения, оказываемые ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО)(г. Кемерово, г. Юрга)» за № 24-ВСиВО.

Имущество организации (в том числе объекты систем холодного водоснабжения и водоотведения, используемые для осуществления регулируемой деятельности) находится в федеральной собственности и закреплено за ним на праве оперативного управления согласно Приказу директора Департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации № 1141 от 12.04.2017 и Передаточному акту № 3/1140/ЖКО№12.

Согласно перечню, указанному в указанном Передаточном акте, в состав объектов, обслуживаемых на территории г. Кемерово, входят:

- наружные водопроводные сети военных городков № 36, № 39 (***0,439 км***);

- наружные сети канализации на территории военных городков № 36, № 39 (***0,563 км ).***

По сетям, обслуживаемым ФГБУ «ЦЖКУ» (далее также – «транзитная организация»), поставляется питьевая вода и осуществляется отведение сточных вод как от объектов, относящихся к ведению Минобороны России (казарменный фонд и помещения военкоматов), так и от многоквартирных жилых домов (4 общежития) и прочих (коммерческих) потребителей.

Перечисленные объекты располагаются в зоне деятельности гарантирующей организации – ОАО «СКЭК». В деле представлены копии заключенных с ОАО «СКЭК» договора транспортировки холодной воды от 10.07.2017 № 03-12-54-12-05 и договора транспортировки сточных вод от 10.07.2017 № 03-12-54-12-06 (срок действия данных договоров – с 01.04.2017 по 31.03.2018, оба считаются продленными на тот же срок при отсутствии возражений сторон).

В приложении № 3 к договору транспортировки питьевой воды указаны следующие абоненты: ул. 1-я Линия, № 18А (общежитие, военный городок № 25); ул. 1-я Линия, № 18Б (общежитие, военный городок № 25); ул. 1-я Линия, № 18В (общежитие, военный городок № 25); ул. Сосновый бульвар, № 3 (общежитие, военный городок № 36); ул. Автозаводская, 12(ООО «Партнер Плюс»); ул. 9-я Цветная (физические лица, проживающие в домах частного сектора).

В приложении № 3 к договору транспортировки сточных вод указаны следующие абоненты: ул. 1-я Линия, № 18А (общежитие, военный городок № 25); ул. 1-я Линия, № 18Б (общежитие, военный городок № 25); ул. 1-я Линия, № 18В (общежитие, военный городок № 25); ул. Сосновый бульвар, № 3 (общежитие, военный городок № 36); ул. Автозаводская, 12 (ООО «Партнер Плюс»).

Однако, в ходе проведения экспертизы было выявлено, что в 2018 г. расчеты между ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ и ОАО «СКЭК» по договорам транспортировки питьевой воды и стоков фактически были прекращены (что подтверждается данными «Аналитического отчета по сч. 90-01 за период с 01.01.2018 по 31.12.2018», представленного в деле № 31-ВСиВО «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на 2020 год на услуги холодного водоснабжения, водоотведения, оказываемые ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)».

Согласно информации, содержащейся в письме ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ от 25.07.2019 (исх. №370/У/3/4), ОАО «СКЭК» отказалось продлевать договорные отношения с указанной организацией в связи с тем, что с 01.11.2017 ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ одновременно осуществляет деятельность по содержанию и ремонту общежитий, т. е. является управляющей организацией.

Таким образом, по состоянию на 01.12.2019 у регулирующего органа **не имеется действующих договоров** транспортировки питьевой воды и сточных вод, заключенных организацией-транспортировщиком (ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ) (филиал по ЦВО) с гарантирующей организацией.

Вместе с тем, в соответствии с подпунктом (м) пункта 17 «[Правил](consultantplus://offline/ref=972A0E0804E0AB9091A6FACBC81AFE856881386982DB8A70D1288DC5F61BF3C7BD17B729C6DD1F5E938C8561207FC4FCB3EC7B6FBAE29E08H1zBK) регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», установлено, что к заявлению об установлении тарифов должен быть приложен перечень договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоров холодного водоснабжения, водоотведения, единых договоров холодного водоснабжения и водоотведения, договоров горячего водоснабжения, **договоров по транспортировке** горячей воды, **холодной воды, договоров по транспортировке сточных вод,** договоров о подключении (технологическом присоединении), в котором должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору.

Из вышесказанного следует, что материалы, представленные ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны РФ к заявлению об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод, не соответствуют вышеуказанным требованию действующего законодательства,

Кроме того, организация представила (письмо от 19.12.2019 № 370/У/3/4/3567, вх. от 20.12.2019 № 6767) копию приложения № 1 к Единому договору № 759 от 26.11.2018 холодного водоснабжения и водоотведения, заключенного с ОАО «СКЭК» - «Акт разграничения балансовой принадлежности и эксплуатационной ответственности» по военному городку № 36 (Сосновый бульвар, 3), а также «Схему границ раздела». В акте указано, что границей балансовой принадлежности и эксплуатационной ответственности являются:

- по объектам централизованной системы холодного водоснабжения – точки врезки водопроводов, идущих от зданий штаба и казармы, в водопровод Ду-400 в ВК-2; точки врезки водопроводов, идущих от котельной и со стороны общежития, в водопровод ду-400 мм в ВК-35, ВК-2 и ВК-35 включительно;

- по объектам централизованной системы водоотведения: точки присоединения канализационных сетей, идущих от зданий, в канализационную сеть Ду-300 мм в КК-30, КК-23 и в КК-25 на ул. Сосновый бульвар; КК-25, КК-23 и КК-30 – включительно.

На представленной «Схеме границ раздела» видно, что водопроводная сеть, принадлежащая ОАО «СКЭК», на которой находятся вышеуказанные точки врезки, проходит непосредственно по территории военного городка № 36. Канализационная сеть ОАО «СКЭК», включающая вышеуказанные точки присоединения, непосредственно прилежит к территории военного городка № 36.

Из представленных документов следует, что в границах зоны деятельности гарантирующей организации ОАО «СКЭК» (за пределами военного городка № 36) отсутствуют объекты инженерной инфраструктуры, обслуживаемые транзитной организацией. Регулятор считает, что затраты на обслуживание данных объектов должны возмещаться за счет доходов от деятельности по содержанию и ремонту жилищного фонда и за счет собственных средств Министерства обороны РФ.

(Схемы раздела границ по объектам, относящимся к военному городку № 25, организацией не представлены.)

На основании указанных выше обстоятельств регулятор считает необходимым **закрыть дело № 24-ВСиВО** «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на 2020 год на услуги холодного водоснабжения и водоотведения, оказываемые ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России (филиал по ЦВО) (г. Кемерово, г. Юрга)» **в части установления тарифов на услуги по транспортировке питьевой воды и транспортировке сточных вод, оказываемые** **ОАО «СКЭК» (г. Кемерово).**

Приложение № 18 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным **ФГУП «ПО «Прогресс» (г. Кемерово)**

для установления тарифов на услугу по транспортировке сточных вод, реализуемую на потребительском рынке, **на 2020 г.**

Главный консультант (далее – «специалист») региональной энергетической комиссии (далее – «РЭК КО», «регулятор»), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на услугу по транспортировке сточных вод, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

**Общая характеристика организации**

Федеральное государственное унитарное предприятие «Производственное объединение «Прогресс» (далее также – «ФГУП «ПО «Прогресс», «организация», «предприятие», «организация-транспортировщик») создано в соответствии с постановлением Президиума Высшего Совета Народного Хозяйства СССР от 7.01.1931 № 14. Доля федеральной собственности в уставном капитале предприятия – 100%; полномочия собственника осуществляют Министерство промышленности и торговли РФ и Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом.

Основным видом деятельности является выпуск продукции производственно-технического назначения, оказание услуг производственного характера. Основная номенклатура выпускаемой продукции – нефтепродукты, промышленные взрывчатые вещества, микрокристаллическая целлюлоза, комплексный реагент-собиратель для флотации угольных шламов.

Объекты недвижимого имущества, используемые предприятием в целях осуществления производственной деятельности (в том числе видов деятельности, подлежащих государственному регулированию), закреплены за организацией на праве хозяйственного ведения распоряжением Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 08.06.2007 № 2-2/263. (Артезианские скважины эксплуатировались на основании разрешений на ввод в эксплуатацию № RU42504000-45 и RU42504000-46, выданных администрацией Кемеровского района 20.11.2007).

**Централизованная система водоотведения**. До 2000г. предприятие оказывало услуги по транспортировке и очистке сточных вод для жилого сектора, промышленных предприятий и организаций всего Кировского района г. Кемерово. После передачи сетей в муниципальную собственность и пользование ОАО «КемВод», на балансе ФГУП «ПО «Прогресс» оставлены 2 самотечных фекальных коллектора (Д=600, инвентарный номер 30200; Д=900, инвентарный номер 30195), к которым присоединены канализационные сети, отводящие сточные воды от нескольких промышленных потребителей: АО «Кемеровская генерация»,   
ООО «КузбассОргХим», ООО «Машзавод БАСК».

Подкачивающих канализационных насосных станций не имеется. Общая протяженность коллекторов составляет ***3,22*** км.

Принятые сточные воды передаются для очистки в коллектор   
ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (ОАО «СКЭК»), которое является гарантирующим поставщиком услуг водоотведения на территории Кемеровского городского округа.

Определением Арбитражного суда Кемеровской области от 27.01.2015 в отношении ФГУП «ПО «Прогресс» введено внешнее управление; 25.01.2017 организация признана банкротом, в результате чего открыто конкурсное производство. В связи с исключительными обстоятельствами и на основании ходатайства конкурсного управляющего, срок конкурсного производства неоднократно продлевался на 6 месяцев (определения Арбитражного суда Кемеровской области от 23.01.2018, от 24.07.2018, от 22.01.2019).

В течение 2017 г. произошла частичная реорганизация ФГУП «ПО «Прогресс» с выделением новых организаций - ООО «Завод углехимии» (с 1 сентября 2017 г. осуществляет производство флотореагентов и продуктов нефтепереработки, производственный комплекс арендуется у ФГУП «ПО «Прогресс») и ООО «ПО «Прогресс» (с 01.09.2017 осуществляет производство взрывчатых материалов и микрокристаллической целлюлозы).

Согласно имеющемуся в материалах тарифного дела письму организации от 25.04.2019 (исх. № 06/494), по состоянию на момент проведения экспертизы транспортировка сточных вод продолжает осуществляться ФГУП «ПО «Прогресс»; в дальнейшем предполагается продажа объектов системы водоотведения иной организации.

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

Заявление об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2020 гг. (с применением метода экономически обоснованных затрат) поступило в РЭК КО 26.04.2019 (вх. № 2022).

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

**Оценка достоверности данных, приведенных**

**в предложениях об установлении тарифов**

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на транспортировку сточных вод, принимаемых для расчета тарифов на предстоящий период регулирования, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Согласно предоставленной финансовой отчетности, за отчетный период (2018 г.) общий объем выручки от реализации составил ***59731,00*** тыс. руб. (в 2017 г. - ***120 706,00*** тыс. руб.), прочие доходы – ***9517,00*** тыс. руб. Себестоимость продаж сложилась в размере ***11661,00*** тыс. руб., сумма управленческих расходов – ***53719,00*** тыс. руб.; прочие (внереализационные) расходы – ***1724,00*** тыс. руб. Финансовый результат до налогообложения составил ***(+2137,00)*** тыс. руб., сумма чистой прибыли – ***1709,00*** тыс. руб.

Согласно данным оборотно-сальдовой ведомости по сч. 90.01, выручка на потребительском рынке по регулируемому виду деятельности «Услуги по пропуску сточных вод» составила (без учета НДС) ***180,76*** тыс. руб.

Согласно данным счетов-фактур, предъявленных организацией потребителям, объем реализации услуги транспортировки сточных вод за отчетный период составил ***100 811*** м3 (не соответствует величине, указанной в шаблоне CALC.TARIFF.6.42, – ***97238,00*** м3) на сумму ***175,41*** тыс. руб. (без НДС).

Объем реализации услуги собственным производственным участкам, согласно представленным счетам-фактурам ОАО «СКЭК», предъявленным на основании действующего единого договора водоснабжения и водоотведения от 04.12.2013 № 1637 в натуральном выражении составил ***3231,8 м3***, а в денежном (исходя из величины утвержденного среднего тарифа) – ***3231,8 м3 \* 1,74 руб./м3*** = ***5,62*** тыс. руб. (При расчетах между гарантирующей организацией и организацией-транспортировщиком за услуги по очистке стоков к оплате предъявляются только объемы в части собственной производственной базы ФГУП «ПО «Прогресс»; в части объемов, отведенных от иных организаций, расчеты производятся напрямую между такими организациями и ОАО «СКЭК».)

Общая сумма доходов по регулируемому виду деятельности, таким образом, сложилась на уровне ***181,03*** тыс. руб. (=***175,41*** тыс. руб. + ***5,6*** тыс. руб.), при плане ***306,22*** тыс. руб.

Себестоимость услуги (согласно информации, представленной в шаблоне формата CALC.TARIF.VODA.6.42), сложилась на уровне ***275,90*** тыс. руб.

Таким образом, по рассматриваемому виду деятельности получен убыток в размере ***94,87*** тыс. руб.

Следует отметить, что информация о фактически начисленных расходах по транспортировке сточных вод отражается организацией на сч. 23 (подразделение: «Цех 10») в составе расходов по холодному водоснабжению (вид деятельности «Отпуск воды»), т.е. раздельный учет затрат по регулируемому виду деятельности не обеспечен.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Согласно пункту 29 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» (утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»; далее – «Основы ценообразования»), тарифы на горячую воду (горячее водоснабжение), на питьевую воду (питьевое водоснабжение), на техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной (горячей) воды, на транспортировку сточных вод устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема отпуска воды, объема принятых сточных вод, оказываемых услуг.

Указанные объемы определяются в соответствии с «[Методическими указаниями](consultantplus://offline/ref=21A83ED12EC4990E17E557AC9B06EE9840A16BA0D6067E54E8D8E7D2973B10F6B18729EE24A4F11C97056DC2D1DDF421654321F6CA2894FFDDR1H) по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (утверждены приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, далее – «Методические указания») исходя из фактического отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года.

В соответствии с пунктом 8 Методических указаний, расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=B6357F0322A79DD5564C94B653B9B3887CDEC4D85909C0D9184275A40FB60603AA1CFB96C35F2A316A5775A64C1B1763B947737876152758G2aAC) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=B6357F0322A79DD5564C94B653B9B3887CDEC4D85909C0D9184275A40FB60603AA1CFB96C35F2A31695775A64C1B1763B947737876152758G2aAC), 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 сточных вод, принимаемых от абонентов (планируемых к приему) в году i, тыс. куб. м;

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

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

 - темп изменения (снижения) пропуска (приема, транспортировки) сточных вод. В случае, если данные об объеме водоотведения в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) отведения стоков рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) отведения стоков не должен превышать 5 процентов в год.

Организацией предлагается к утверждению плановый объем реализации услуг по транспортировке сточных вод на 2020 г. в размере ***113000,00*** м3, в том числе на потребительском рынке – ***113000,00*** м3, по собственной базе – ***0,00*** м3.

Данные о динамике фактических объемов реализации услуг ФГУП «ПО «Прогресс» по транспортировке сточных вод за 2015-2018 гг., а также расчет среднего темпа изменения объемов (в разрезе категорий потребителей) и выполненный в соответствии с п.5 Методических указаний расчет плановых объемов реализации на 2020 год приведены в **Приложении 1** к Экспертному заключению.

Расчетная величина плановых объемов реализации составила ***103793,92*** м3 (при плане 2019 г. ***155866,00*** м3), в том числе на потребительском рынке – ***100453,50*** м3 (при плане 2019 г. ***152554,00*** м3), что меньше плановых величин предыдущего периода регулирования (2019) на ***33,4%*** и ***34,2%*** соответственно.

По итогам проведенной экспертизы специалист РЭК КО полагает экономически и технологически обоснованным принять плановые объемы реализации услуг на 2020 год - как в части собственного потребления услуг организации, так и в части реализации на потребительском рынке - на уровне соответствующих среднегодовых фактических показателей 2016-2018 гг.

Общий плановый объем реализации услуг ФГУП «ПО «Прогресс» по транспортировке сточных вод составил ***147968,00*** м3 (на потребительском рынке – ***144050,00*** м3), в том числе по полугодиям:

- **с 01.01.2020 по 30.06.2020** – ***73984,00*** м3, в том числе на потребительском рынке – ***72025,00*** м3;

- **с 01.07.2020 по 31.12.2020** – ***73984,00*** м3, в том числе на потребительском рынке – ***72025,00*** м3.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией заявлена необходимая валовая выручка в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) на 2020 год в размере ***492,46*** тыс. руб., тариф – в размере ***4,36*** руб./м3.

В соответствии с пунктом 53 (абз. 2) «Основ ценообразования», при установлении тарифов на транспортировку сточных вод в отношении регулируемой организации, осуществляющей указанный вид регулируемой деятельности в зоне деятельности гарантирующей организации, в случае если протяженность сетей водоотведения, эксплуатируемых регулируемой организацией и являющихся частью централизованной системы водоотведения, **не превышает 10 километров**, применяется **метод сравнения аналогов**.

Как указано выше, общая протяженность канализационных коллекторов ФГУП «ПО «Прогресс» составляет ***3,22*** км.

Таким образом, установление тарифов ФГУП «ПО «Прогресс» на транспортировку сточных вод на 2020 год произведено регулятором с применением метода сравнения аналогов, с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020.

Расчет величины необходимой валовой выручки и размера тарифов на транспортировку сточных вод производился в соответствии с положениями Главы V «Методических указаний».

Согласно п. 35 Методических указаний, при установлении тарифов с применением метода сравнения аналогов величина необходимой валовой выручки регулируемой организации на очередной период регулирования определяется исходя из экономически обоснованных затрат гарантирующей организации в централизованных системах водоотведения и протяженности сети регулируемой организации по следующим формулам:

base_1_183091_298

base_1_183091_299

где:

base_1_183091_300 - необходимая валовая выручка, установленная в отношении n-ной регулируемой организации, тыс. руб.;

УТР - удельная необходимая валовая выручка в расчете на метр канализационной сети, тыс. руб./км;

base_1_183091_301 - протяженность канализационной сети n-ной регулируемой организации, определенная в сопоставимых величинах, км;

A - нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов в расчете на протяженность сети, тыс. руб./км;

base_1_183091_302 - текущие расходы гарантирующей организации, отнесенные на вид деятельности по транспортировке сточных вод, тыс. руб.;

base_1_183091_303 - протяженность канализационной сети гарантирующей организации, определенная в сопоставимых величинах, км.

Протяженность канализационной сети регулируемой организации определяется в сопоставимых величинах, расходы на прокладку которой эквивалентны средним расходам на прокладку сети диаметром 500 мм по формулам:

base_1_183091_304

base_1_183091_305

где:

base_1_183091_306 - протяженность в километрах трубопроводов организации i в сопоставимых величинах, км;

base_1_183091_307 - протяженность в километрах трубопроводов диаметра d организации i, км;

base_1_183091_308 - протяженность в километрах трубопроводов диаметра d в централизованной системе водоотведения, км;

base_1_183091_309 - коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от их диаметра d;

base_1_183091_310 - средняя стоимость строительства трубопровода диаметра d, тыс. руб./км;

base_1_183091_311 - средняя стоимость строительства трубопровода диаметра 500 мм, тыс. руб./км.

Согласно п. 37 Методических указаний, удельная необходимая валовая выручка регулируемой организации рассчитывается ежегодноисходя из текущих расходов гарантирующей организации на транспортировку воды, сточных вод, определенных в соответствии с [главой VI.I](consultantplus://offline/ref=2F812612F24181494C51378CE8EFADE8541C9912593A47F23356C0DDA181C9C978BC7341B9E33066bFLBJ) Методических указаний. При этом в составе таких расходов не учитываются:

- сбытовые расходы гарантирующей организации;

- доходы и расходы гарантирующей организации, возникшие в связи с применением штрафных санкций, выплатой компенсаций и корректировкой тарифов в связи с исполнением (неисполнением) установленных целевых показателей деятельности гарантирующей организации;

- расходы, предусмотренные [подпунктами 3](consultantplus://offline/ref=2F812612F24181494C51378CE8EFADE8541C9912593A47F23356C0DDA181C9C978BC7341B9E3336CbFLBJ) - [7 пункта 49](consultantplus://offline/ref=2F812612F24181494C51378CE8EFADE8541C9912593A47F23356C0DDA181C9C978BC7341B9E3336CbFL7J) Методических указаний (расходы на арендную плату и лизинговые платежи, за исключением арендной платы за землю; расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации за предыдущий период регулирования; экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования; расходы на обслуживание бесхозяйных сетей; расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов).

При расчете необходимой валовой выручки специалистом РЭК КО использовались данные ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) о текущих расходах на транспортировку сточных вод за 2018 г. (вх. от 17.06.2019 № 3166).

Расходы в сумме ***64385,39*** тыс. руб. (см. **Приложение 2**  к экспертному заключению) определены гарантирующей организацией в соответствии с требованиями Методических указаний, в подтверждение затрат представлены данные регистра бухгалтерского учета «Аналитический отчет с 01.01.2018 по 31.01.2018» по сч. 20 «Основное производство», субсчет 20-21 «Тех. Обслуживание имущества водоотведения и оказание услуг по очистке сточных вод».

Согласно расчету, предоставленному ОАО «СКЭК» в документах от 17.06.2019, протяженность канализационных сетей гарантирующей организации в сопоставимых величинах составила ***532,18 усл. км***. Расчет протяженности произведен на основании коэффициентов дифференциации, исходя из средней стоимости строительства трубопроводов заданных диаметров (приведен в **Приложении 3** к экспертному заключению).

Протяженность канализационных сетей ФГУП «ПО «Прогресс» в сопоставимых величинах составила ***5,206 усл. км*** (**Приложение 4** к экспертному заключению).

Удельная необходимая валовая выручка ОАО «СКЭК» за отчетный 2018 год (в расчете на 1 км канализационной сети, определенной в сопоставимых величинах), составила ***120,98*** тыс. руб./км:

***64385,39 тыс. руб. / 532,18 км = 120,98 тыс. руб./км.***

Удельная необходимая валовая выручка ФГУП ПО «Прогресс» для реализации производственной программы в сфере водоотведения на 2020 год определена, исходя из удельной необходимой валовой выручки ОАО «СКЭК» за отчетный 2018 год, с применением индексов потребительских цен ***104,7%*** с 01.07.2019 г. и ***103,0%*** с 01.07.2020 г., и в годовом выражении составила ***128,57*** тыс. руб.:

***(120,98 тыс. руб. / 2) \* 1,047 + (120,98 тыс. руб. / 2) \* 1,047 \* 1,03 = =128,57 тыс. руб.***

Индексы потребительских цен приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 и 2020 годы, определенных в базовом варианте уточненного прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 30.09.2019 (опубликованы на официальном сайте Минэкономразвития РФ).

Нормативный уровень расходов регулируемой организации на амортизацию основных средств в расчете на протяженность сети определен специалистом в размере ***0*%** от установленной (годовой) суммы удельной необходимой валовой выручки регулируемой организации - ***0,0*** тыс. руб./км, основываясь на данных о фактически начисленной сумме амортизации (***0,00*** тыс. руб.) по трубопроводам с инвентарными номерами 30200 и 30195, составляющим обслуживаемую систему водоотведения, согласно представленному организацией «Отчету по основным средствам» за 2018 г.

Общий размер необходимой валовой выручки по транспортировке сточных вод, с учетом принятой протяженности сетей в сопоставимых величинах, составил:

***(128,57 + 0) тыс. руб. / км \* 5,206 (усл.) км = 669,56 тыс. руб.,***

в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***293,72*** тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 - ***375,84*** тыс. руб.

Расчет величины необходимой валовой выручки представлен в **Приложении 5** к экспертному заключению.

**Тарифы на транспортировку сточных вод**

В соответствии с п. 96 Методических указаний, 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:

, (42)

где:

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

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

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей услуг по транспортировке сточных вод, специалистом рекомендуется региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для ФГУП «ПО «Прогресс» **тарифы на транспортировку сточных вод** на период с 01.01.2020 по 31.12.2020, приведенные в графе 4 ***таблицы 1***.

Таблица 1

**Тарифы на услуги по транспортировке сточных вод,**

**реализуемые ФГУП «ПО «Прогресс» на потребительском рынке**

**с 01.01.2020 по 31.12.2020**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Период регулирования | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Транспортировка сточных вод** | | | | |
| ФГУП «ПО «Прогресс» | 2020 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | **3,97** | *0,00* |
| с 01.07.2020 по 31.12.2020 | **5,08** | *28,0* |

Приложение № 19 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Производственная программа**

**ФГУП «ПО «Прогресс» (г. Кемерово)**

**в сфере водоотведения**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2020**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ФГУП «ПО «Прогресс» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650001, г. Кемерово,  ул. 40 лет Октября, 2 |
| 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. | % |
| Транспортировка сточных вод | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

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

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. | % |
| Транспортировка сточных вод | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Транспортировка сточных вод | | | | |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 73984,00 | 73984,00 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 73984,00 | 73984,00 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 72025,00 | 72025,00 |
| 3.1.1. | - население | м3 | - | - |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 72025,00 | 72025,00 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1959,00 | 1959,00 |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод), тыс. руб. | 293,72 | 375,84 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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 надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - | - |

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 надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | - |
| 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) | - | - | - |
| 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 | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2018 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Транспортировка сточных вод | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 20 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Приложение 1 к Экспертному заключению**

**Расчет среднего темпа изменения объемов реализации услуги по транспортировке стоков за 2015-2018 гг.**

**и плановых объемов реализации на 2020 г.**



**Приложение 2 к Экспертному заключению**



**Приложение 3 к Экспертному заключению**



**Приложение 4 к Экспертному заключению**



**Приложение 5 к Экспертному заключению**



Приложение № 21 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Одноставочные тарифы на транспортировку сточных вод**

**ФГУП «ПО «Прогресс» (г. Кемерово)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2020**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | |
| с 01.01.2020  по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 |
| Транспортировка сточных вод | | |
| Прочие потребители (без НДС) | 3,97 | 5,08 |

Приложение № 22 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленным ООО «Чистый Город Кемерово»,

для утверждения единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами по зоне деятельности СЕВЕР, на 2020-2022 годы

Начальник отдела региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

По результатам конкурсного отбора, соглашением от 22.11.2018 об организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами на территории зоны «СЕВЕР» Кемеровской области ООО «Чистый Город Кемерово» присвоен статус регионального оператора. Соглашение заключено сроком на 10 лет.

**Общая характеристика**

Региональный оператор обеспечивает осуществление деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами (сбор, транспортировку, обработку, утилизацию, обезвреживание, захоронение) в соответствии с территориальной схемой, утвержденной постановлением Коллегии Администрации Кемеровской области от 26.09.2016 № 367 «Об утверждении территориальной схемы обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области» (в редакции от 10.12.2019 № 713), комплексной региональной программой, утвержденной постановлением Коллегии Администрации Кемеровской области от 09.08.2017 № 419 «Об утверждении комплексной региональной программы «Обращение с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области» на 2017-2026 годы».

В зону «СЕВЕР» Кемеровской области входят: Анжеро-Судженский городской округ, Беловский городской округ, Березовский городской округ, Кемеровский городской округ, Ленинск-Кузнецкий городской округ, Полысаевский городской округ, Тайгинский городской округ, Юргинский городской округ, Беловский муниципальный район, Гурьевский муниципальный район, Ижморский муниципальный район, Кемеровский муниципальный район, Крапивинский муниципальный район, Ленинск-Кузнецкий муниципальный район, Мариинский муниципальный район, Промышленновский муниципальный район, Тисульский муниципальный район, Топкинский муниципальный район, Тяжинский муниципальный район, Чебулинский муниципальный район, Юргинский муниципальный район, Яйский муниципальный район, Яшкинский муниципальный район.

Для каждого муниципального образования определены оптимальные направления транспортирования отходов исходя из минимальных расходов на их транспортирование. При построении схемы потоков твердых коммунальных отходов решалась задача оптимизации расходов на транспортирование твердых коммунальных отходов. Для каждого муниципального образования были составлены маршруты движения до объектов по обращению с отходами по дорогам общего пользования. В случае если в качестве таких объектов рассматривались сортировки, были составлены маршруты движения отходов на полигоны (с учетом снижения расходов на транспортирование отходов после их сортировки).

В соответствии с требованиями действующего законодательства весь объем твердых коммунальных отходов, из которого может быть выделена полезная фракция, перед захоронением должен проходить обработку (сортировку). На территории Кемеровской области по зоне «СЕВЕР» до настоящего времени твердые коммунальные отходы размещаются (захораниваются) на объектах размещения отходов без предварительной обработки.

С целью реорганизации существующей системы обращения с твердыми коммунальными отходами территориальной схемой предусмотрено строительство перспективного полигона и перспективной сортировки в Кемеровском районе. Кроме того, предусмотрены мероприятия, направленные на реконструкцию существующих объектов на полигоне в Беловском городском округе и строительство перегрузок в Гурьевском районе и Мариинском районе.

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

Согласно пункту 6 «Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами» (далее – «Правила»), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», регулируемая организация до 1 сентября года, предшествующего очередному периоду регулирования, представляет в орган регулирования предложение об установлении тарифов.

Организацией было представлено заявление об установлении единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами по зоне деятельности «Север» на 2020-2022 годы от 02.09.2019 № 702 (вх. от 02.09.2019 № 4456).

Расчетно-обосновывающие материалы, представленные вместе с указанным заявлением, были подготовлены не в полном объеме и не соответствовали требованиям Правил.

Согласно пункту 13 Правил в случае непредставления регулируемой организацией в полном объеме предусмотренных [пунктом 8](consultantplus://offline/ref=B79142F2F5F0FF7B4856A4690C1A93C46660BF38767DED40DABBBBE61AC178B657AE5EEE043166793C3E8AEDDB860492931D2F1C1588182CM2LFH) Правил обосновывающих материалов орган регулирования в течение 10 рабочих дней со дня подачи регулируемой организацией заявления об установлении тарифов направляет заказным почтовым отправлением уведомление о необходимости представления таких материалов в полном объеме. В случае непредставления регулируемой организацией обосновывающих материалов в течение 5 рабочих дней со дня получения такого уведомления орган регулирования без рассмотрения возвращает регулируемой организации материалы с указанием причин возврата.

Письмом от 10.09.2019 № М-10-57/3205-02 региональной энергетической комиссии Кемеровской области в адрес ООО «Чистый Город Кемерово» был направлен отказ о принятии к рассмотрению заявления и обосновывающих материалов по причине неполного пакета документов.

Организацией было представлено повторное заявление об установлении единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами по зоне деятельности «Север» на 2020-2022 годы от 01.11.2019 № 1334 (вх. от 01.11.2019 № 5669) и дополнительные материалы от 20.11.2019 № 1213 (вх. от 21.11.2019 № 6051).

На основании представленных документов регулятором было открыто дело «Об установлении единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами на 2020-2022 годы, оказываемую ООО «Чистый Город Кемерово» по зоне деятельности СЕВЕР» за № 104-ТКО» от 27.11.2019.

Пунктом 13 Правил предусмотрено, что в случае если в ходе анализа представленных предложений об установлении тарифов возникает необходимость уточнения предложений об установлении тарифов, орган регулирования запрашивает дополнительные сведения. При этом срок предоставления таких сведений определяется органом регулирования, но не может быть менее 7 рабочих дней со дня поступления запроса в регулируемую организацию.

Воспользовавшись данным правом регулятором был направлен запрос от 23.09.2019 № М-10-59/3395-02 в организацию в целях получения дополнительной информации о плановых и фактических расходах в разрезе статей расходов.

Кроме того, в связи с тем, что Федеральным законом от 26.07.2019 № 211-ФЗ «О внесении изменений в главы 21 и 25 части второй Налогового кодекса Российской Федерации», предусматривающих освобождение от обложения налогом на добавленную стоимость услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами, разъяснительными письмами Минфина России от 27.09.2019 № 03-07-07/74436, от 02.10.2019 № 03-07-0775963 и письмом ФАС России от 07.11.2019 № ВК/97394/19 и переходом на территории Кемеровской области с 1 января 2020 года на утверждение единого тарифа на услуги региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами без учета НДС, регулятором был направлен еще один запрос от 20.11.2019 № М-10-57/4241-02, предусматривающий предоставление уточненного заявления, скорректированной производственной программы и расчета скорректированных финансовых потребностей по статьям расходов, содержащим налог на добавленную стоимость. Ответ был представлен организацией 25.11.2019 № 1221 (вх. от 25.11.2019 № 6153).

**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 2020-2022 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги регионального оператора, принимаемых для расчета единых тарифов на 2020-2022 годы, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа с учетом плановых данных о работе организации.

В целях экономического обоснования затрат организации, включаемых в необходимую валовую выручку, регулирующим органом запрашивались расчеты, копии документов, копии договоров о поставке материалов, сырья, выполнении работ сторонними организациями и прочую информацию в соответствии с требованиями действующего законодательства.

В части закупочной деятельности организацией представлено:

- положение об аукционной комиссии ООО «Чистый Город Кемерово» по определению исполнителей на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории зоны «Север» Кемеровской области от 19.11.2018;

- приказ от 09.2019 № 1 об утверждении состава аукционной комиссии.

Единые тарифы на услугу регионального оператора для ООО «Чистый Город Кемерово» по зоне «СЕВЕР» устанавливаются на 2020-2022 годы с календарной разбивкой по периодам:

- 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.

**Оценка финансового состояния организации**

Организация применяет общую систему налогообложения. В связи с тем, что единые тарифы на услуги регионального оператора ООО «Чистый Город Кемерово» установлены впервые с 01.07.2019 по 31.12.2019 и отчетная дата еще не наступила, анализ бухгалтерской отчетности организации не проводился. За основу приняты расчетно-обосновывающие материалы, представленные организацией для определения величины необходимой валовой выручки.

Следует отметить, что с 1 января 2020 года на территории Кемеровской области осуществляется переход на утверждение единого тарифа на услуги региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами без учета НДС, предусматривающий освобождение от обложения налогом на добавленную стоимость услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами.

**Долгосрочные параметры регулирования**

**единых тарифов на услугу регионального оператора**

**по обращению с твердыми коммунальными отходами**

Организацией было направлено заявление об установлении единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами с применением метода индексации. При применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов. К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (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 (2020 год) долгосрочного периода регулирования, заявленная организацией, соответствует следующим значениям:

Обращение с твердыми коммунальными отходами ***1551966,29*** тыс. руб.

**Индекс эффективности операционных расходов** – организацией не заявлен, специалистом не рассматривался в связи с отсутствием данного долгосрочного параметра в расчетных формулах формирования единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами в соответствии с главой VI Методических указаний, утвержденных Приказом ФАС России от 21 ноября 2016 г. № 1638/16 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами».

**Показатели энергосбережения и энергетической эффективности –** организацией не заявлены, специалистом не рассматривались в связи с тем, что деятельность регионального оператора не предусматривает потребление энергетических ресурсов на технологические процессы обработки, утилизации, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов.

Учитывая результаты проведенного анализа, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации долгосрочные параметры регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами на 2020-2022 годы согласно данным Таблицы 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора**

**по обращению с твердыми коммунальными отходами**

**ООО «Чистый Город Кемерово»**

**на 2020-2022 годы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/т) |
| Обращение с твердыми коммунальными отходами | 2020 | 1249476,99 | х | 0 |
| 2021 | х | - | 0 |
| 2022 | х | - | 0 |

**Анализ основных технико-экономических показателей**

В соответствии с пунктом 18 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – «Основы»), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема и (или) массы твердых коммунальных отходов. Расчетный объем и (или) масса твердых коммунальных отходов определяются в соответствии с методическими указаниями на основании данных о фактическом объеме и (или) массе твердых коммунальных отходов за последний отчетный год и данных о динамике образования твердых коммунальных отходов за последние 3 года при наличии соответствующих подтверждающих документов, а в случае отсутствия подтверждающих документов - исходя из данных территориальной схемы или, при ее отсутствии, исходя из нормативов накопления твердых коммунальных отходов.

Регулирующим органом объемные показатели на 2020-2022 годы принимаются в расчет в соответствии с производственной программой, утвержденной постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.11.2019 № 502 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами ООО «Чистый Город Кемерово».

- на 2020 год 4070080 м3, в том числе:

2035040 м3 на период с 01.01.2020 по 30.07.2020;

2035040 м3 на период с 01.07.2020 по 31.12.2020;

- на 2021 год 4071284 м3, в том числе:

2035642 м3 на период с 01.01.2021 по 30.07.2021;

2035642 м3 на период с 01.07.2021 по 31.12.2021;

- на 2022 год 4073318 м3, в том числе:

2036659 м3 на период с 01.01.2022 по 30.07.2022;

2036659 м3 на период с 01.07.2022 по 31.12.2022.

**Расчет необходимой валовой выручки**

Организацией было направлено заявление об установлении единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами с применением метода индексации на 2020-2022 годы.

Методическими [указания](consultantplus://offline/ref=716D6C43717ACB4B58655E71E00584CD1061AE71F8D15607FB8A4C0E25775883066A7BC3AD8F112D9030123109BC27A88BC2C83B05E8A35Dq2i3K)ми по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – «Методические указания»), утвержденными Федеральной антимонопольной службой Приказом от 21.11.2016 № 1638/16 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами определены особенности формирования единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами. При этом в соответствии с пунктом 84 необходимая валовая выручка регионального оператора не может превышать прогнозную необходимую валовую выручку регионального оператора по организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами, содержащуюся в заявке на участие в конкурсном отборе региональных операторов победителя такого конкурсного отбора на соответствующий год, за исключением следующих случаев:

а) изменение законодательства Российской Федерации, существенно влияющее на расходы, учитываемые при установлении тарифов (более 10 процентов);

б) корректировка территориальной схемы, влияющая на расходы, учитываемые при установлении тарифов, в связи с изменением схемы потоков твердых коммунальных отходов и объема (массы) твердых коммунальных отходов, а также в связи со строительством и (или) реконструкцией объектов, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами.

Согласно пункту 6 Методических указаний долгосрочные тарифы рассчитываются с применением метода индексации или метода доходности инвестированного капитала на период длительностью не менее 5 годовых периодов регулирования (не менее 3 годовых периодов регулирования при первом применении долгосрочных тарифов).

Следует отметить, что значение приведенной стоимости услуги регионального оператора рассчитывалось как сумма необходимой валовой выручки регионального оператора. Максимальное значение приведенной стоимости услуги регионального оператора на территории зоны «Север» Кемеровской области на период 2019-2028 годы составляет 22848826 тыс. руб., в том числе:

на 2020 год - ***2019894*** тыс. руб.;

на 2021 год - ***2090915*** тыс. руб.;

на 2022 год - ***2167435*** тыс. руб.

согласно Приложению № 5 к документации об отборе.

Величина необходимой валовой выручки, заявленная организацией, составляет:

на 2020 год – ***1781094,06*** тыс. руб.,

на 2021 год – ***1842349,59*** тыс. руб.,

на 2022 год – ***1906057,98*** тыс. руб.

Необходимая валовая выручка на очередной период регулирования определена специалистом:

на 2020 год - ***1353024,30*** тыс. руб.;

на 2021 год - ***1402891,09*** тыс. руб.;

на 2022 год - ***1459006,73*** тыс. руб.

и соответствует значениям, не превышающим величин над стоимостью услуг регионального оператора по организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами, определенной по результатам конкурсного отбора региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами на соответствующий год.

Расчет необходимой валовой выручки регионального оператора производился в соответствии:

- с главой IV Методических указаний, основные методологические положения по формированию необходимой валовой выручки для расчета тарифов методом индексации установленных тарифов;

- с главой VI Методических указаний, особенности формирования единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами.

Согласно пункту 85 Методических указаний расчет необходимой валовой выручки регионального оператора осуществляется по формуле:

base_1_208336_32913

где:

base_1_208336_32916 - необходимая валовая выручка регионального оператора в году i;

base_1_208336_32918 - расходы регионального оператора по обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на объектах, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами;

base_1_208336_32919 - собственные расходы регионального оператора, определяемые в соответствии с [пунктом 87](#P712) настоящих Методических указаний;

base_1_208336_32920 - корректировка необходимой валовой выручки регионального оператора в году i, осуществляемая в соответствии с [пунктом 92](#P743) настоящих Методических указаний.

Согласно пункту 87 Методических указаний собственные расходы регионального оператора, , включают в себя:

- расходы на транспортирование твердых коммунальных отходов;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=CE2D7273C796B885A46C60ACFB41DD32B5A0CC569FD102DAF02ECBB4E62B0015278A3C819A0A773216C178F3CD879DD4C8EAA9DA19163FCA70c5K) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

- сбытовые расходы регионального оператора, определяемые в соответствии с [пунктом 89](#Par55) Методических указаний;

- расходы на оказание комплексной услуги по обращению с твердыми отходами в случаях, предусмотренных [постановлением](consultantplus://offline/ref=CE2D7273C796B885A46C60ACFB41DD32B5A1C9509ED202DAF02ECBB4E62B0015358A648D9B08693616D42EA2887DcBK) Правительства Российской Федерации от 05.09.2016 № 881 «О проведении уполномоченными органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации конкурсного отбора региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами» (Собрание законодательства Российской Федерации; 2016, № 37, ст. 5501) для субъектов Российской Федерации - городов федерального значения;

- расходы на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов и операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами.

Согласно пункту 88 Методических указаний расходы на транспортирование твердых коммунальных отходов формируются исходя из расходов на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с осуществлением деятельности по сбору и транспортированию твердых коммунальных отходов в соответствии с договорами, заключаемыми региональным оператором с операторами, осуществляющими транспортирование твердых коммунальных отходов, и (или) собственных расходов регионального оператора на транспортирование твердых коммунальных отходов, осуществляемых региональным оператором, с учетом положений [пунктов 12](consultantplus://offline/ref=CE2D7273C796B885A46C60ACFB41DD32B5A3CD509ED502DAF02ECBB4E62B0015278A3C819A0A773010C178F3CD879DD4C8EAA9DA19163FCA70c5K), [14](consultantplus://offline/ref=CE2D7273C796B885A46C60ACFB41DD32B5A3CD509ED502DAF02ECBB4E62B0015278A3C819A0A773014C178F3CD879DD4C8EAA9DA19163FCA70c5K) Основ ценообразования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=CE2D7273C796B885A46C60ACFB41DD32B5A0CC569FD102DAF02ECBB4E62B0015278A3C819A0A773217C178F3CD879DD4C8EAA9DA19163FCA70c5K) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

Согласно пункту 89 Методических указаний к сбытовым расходам регионального оператора относятся расходы по сомнительным долгам в размере фактической дебиторской задолженности, но не более 2 процентов необходимой валовой выручки, установленной для регионального оператора на предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

Согласно пункту 90(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль регионального оператора определяется в размере 5% от расходов на транспортирование твердых коммунальных отходов, выполняемых региональным оператором самостоятельно (за исключением расходов на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с осуществлением деятельности по транспортированию твердых коммунальных отходов), и расходов на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов и операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами.

**Базовый уровень операционных расходов на 2020 год**

Операционные (подконтрольные) расходы рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные (подконтрольные) расходы в i-м году. Для первого года долгосрочного периода регулирования уровень операционных расходов (базовый уровень операционных расходов) определяется в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=7D7CEFF827337646CB7C9B58A09B46A276F2D023194652751534523E25381A12B8AF909DB28A297B5332BA77F48803FEDD3213851EB4B3081A3BH) Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов на год i, выраженный в процентах и определяемый в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=7D7CEFF827337646CB7C9B58A09B46A276F2D023194652751534523E25381A12B8AF909DB28A297F5532BA77F48803FEDD3213851EB4B3081A3BH) Методических указаний;

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на i-й год;

Wi, Wi-1 - количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в году i, (i-1), тонн.

Согласно пункту 31 Методических указаний при расчете базового уровня операционных расходов учитываются следующие расходы:

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

2) расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов;

3) расходы на оплату товаров, работ и (или) услуг, поставляемых и (или) выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи и интернета, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг и другие расходы в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к расходам на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, и расходам на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя и рассчитываемые согласно пунктам 14 - 15 Основ ценообразования;

4) расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды;

5) расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала;

6) общехозяйственные расходы;

7) расходы на текущий и капитальный ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов;

8) арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов;

9) расходы на обязательное страхование производственных объектов в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, страхование ответственности концессионера, частного партнера, в случаях, предусмотренных соответствующими соглашениями, а также расходов на страхование рисков гибели объектов, создаваемых по таким соглашениям;

10) прочие расходы, не относящиеся к неподконтрольным расходам, в том числе расходы по охране труда и технике безопасности, расходы на канцелярские товары.

Указанные выше расходы определяются методом экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с главой III Методических указаний.

При установлении базового уровня операционных расходов учитываются результаты анализа обоснованности расходов регулируемой организации, понесенных в последнем году предыдущего долгосрочного периода регулирования за который имеются фактические данные, и результаты проведения контрольных мероприятий.

**I. Собственные расходы регионального оператора**

**«Расходы на сбор и транспортирование**

**твердых коммунальных отходов»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1281113,97*** тыс. руб. на 2020 год, в том числе: стоимость 1-го м3 транспортировки твердых коммунальных отходов ***314,76*** руб./м3, количество перевезенных твердых коммунальных отходов ***4070080*** м3.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- положение об аукционной комиссии ООО «Чистый Город Кемерово» по определению исполнителей на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории зоны «Север» Кемеровской области от 19.11.2018;

- приказ от 09.10.2019 № 21 «Об утверждении состава аукционной комиссии»;

- определение затрат по транспортировке твердых коммунальных отходов;

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Ленинск-Кузнецкого городского округа, Полысаевского городского округа, Ленинск-Кузнецкого муниципального района, Крапивинского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 1);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Ленинск-Кузнецкого городского округа, Полысаевского городского округа, Крапивинского муниципального района и Ленинск-Кузнецкого муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 ЛОТ № 1;

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 25.10.2019 №2100700002319000013 (ЛОТ № 1);

- карточка электронного контракта, процедура заключения контракта №21007000023190000130001 (ЛОТ № 1);

- договор от 14.11.2019 № 1/20 с ООО «Джамп-ЛК» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 1);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Анжеро-Судженского городского округа, Яйского муниципального района, Ижморского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 2);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Анжеро-Судженского городского округа, Яйского муниципального района и Ижморского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 2);

- протокол рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе от 01.11.2019 (ЛОТ № 2);

- карточка электронного контракта, процедура электронного контракта 21007000023190000240001 (ЛОТ № 2);

- договор от 12.11.2019 № 2/20 с ООО «ЛИДЕР УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 2);

- извещение о поведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Беловского городского округа, Беловского муниципального района, Гурьевского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 3);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Беловского городского округа, Беловского муниципального района и Гурьевского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 3);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 29.10.2019 №2100700002319000018 (ЛОТ № 3);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000180001 (ЛОТ № 3);

- договор от 11.11.2019 № 3/20 с ООО «БЕЛСАХ+» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 3);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Юргинского городского округа, Тайгинского городского округа, Юргинского муниципального района, Яшкинского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 4);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Юргинского городского округа, Тайгинского городского округа, Яшкинского муниципального района, Юргинского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 4);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 29.10.2019 №2100700002319000019 (ЛОТ № 4);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000190001 (ЛОТ № 4);

- договор от 12.11.2019 № 4/20 с ООО «Чистый город» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 4);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 5);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского муниципального района Кемеровской области 30.09.2019 (ЛОТ № 5);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 25.10.2019 №2100700002319000015 (ЛОТ № 5);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000150001 (ЛОТ № 5);

- договор от 08.11.2019 № 5/20 с ООО «Кедр» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 5);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Топкинского муниципального района кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 6);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Топкинского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 6);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 29.10.2019 №2100700002319000020;

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000200001 (ЛОТ № 6);

- договор от 11.11.2019 № 6/20 с ООО «ЭКО-СИТИ» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 6);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Мариинского муниципального района, Тяжинского муниципального района, Чебулинского муниципального района, Тисульского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 7);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Мариинского муниципального района, Тяжинского муниципального района, Чебулинского муниципального района, Тисульского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 7);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 29.10.2019 №2100700002319000021 (ЛОТ № 7);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000210001 (ЛОТ № 7);

- договор от 12.11.2019 № 7/20 с ООО «Чистый город» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 7);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского городского округа от 30.09.2019 (ЛОТ № 8/1);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского городского округа от 30.09.2019 (ЛОТ №8/1);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 25.10.2019 (ЛОТ № 8/1);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000160001 (ЛОТ № 8/1);

- договор от 29.03.2019 № 8/1/20 с ООО «Чистый город» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 8/1);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского городского округа от 30.09.2019 (ЛОТ № 8/2);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского городского округа от 30.09.2019 (ЛОТ № 8/2);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 25.10.2019 (ЛОТ №8/2);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000170001 (ЛОТ № 8/2);

- договор от 08.11.2019 № 8/2/20 с ООО «РОССА-Кемерово» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 8/2);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского городского округа Кемеровской области от б/д (ЛОТ № 9);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Кемеровского городского округа от 30.09.2019 (ЛОТ № 9);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 29.10.2019 (ЛОТ № 9);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контакта №21007000023190000220001 (ЛОТ № 9);

- договор от 11.11.2019 № 9/20 с МП города Кемерово «Спецавтохозяйство» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 9/20);

- извещение о проведении электронного аукциона на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Березовского городского округа, Промышленновского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 10);

- документация об электронном аукционе на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов на территории Березовского городского округа, Промышленновского муниципального района Кемеровской области от 30.09.2019 (ЛОТ № 10);

- протокол подведения итогов электронного аукциона от 29.10.2019 (ЛОТ № 10);

- карточка электронного контракта, процедура заключения электронного контракта №21007000023190000230001 (ЛОТ № 10);

- договор от 12.11.2019 № 10/20 с ООО «Чистый город» на оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов, подписан электронной подписью (ЛОТ № 10).

Учитывая подпункт б) пункта 12 Основ ценообразования согласно которому при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах, выявленные при осуществлении государственного контроля (надзора) и (или) анализа уровня расходов (затрат) в отношении других регулируемых организаций, осуществляющих аналогичные виды деятельности в сопоставимых условиях.

В распоряжении регулирующего органа имеется информация о фактических расходах по статье «Расходы на сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов» за период с 01.07.2019 по 30.09.2019, представленная ООО «Чистый Город Кемерово» с сопроводительными письмами от 29.10.2019 № 1115 (вх. от 29.10.2019 № 5553), от 01.11.2019 № 1333 (вх. от 01.11.2019 № 5668), от 11.11.2019 № 1175 (вх. от 11.11.2019 № 5815в рамках исполнения решения суда по делу 3а-296/2019, а именно:

- счет фактура от 31.07.2019 № 1414 от ООО «Джамп-ЛК»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № 1415 от ООО «Джамп-ЛК»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 1413 от ООО «Джамп-ЛК»;

- счет-фактура от 31.07.2019 № 00002807 от ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № 00002861 от ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 00002929 от ООО «Чистый город»;

- акт об оказанных услугах от 31.07.2019 № 345 от ООО «РОСА-Кемерово»;

- акт об оказанных услугах от 31.08.2019 № 357 от ООО «РОССА-Кемерово»;

- акт об оказанных услугах от 30.09.2019 № 412 от ООО «РОССА-Кемерово»;

- счет-фактура от 31.07.2019 № 00002806 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № 00002860 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 00002928 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.07.2019 № 16519 МП города Кемерово «Спецавтохозяйство»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № 16520 МП города Кемерово «Спецавтохозяйство»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 16521 МП города Кемерово «Спецавтохозяйство»;

- счет-фактура от 31.07.2019 № 00002805 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № 00002859 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 00002927 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.07.2019 № 00002808 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № 00002862 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 00002930 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.07.2019 № 00002809 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № 00002863 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 00002937 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 00002931 ООО «Чистый город»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 00002935 ООО «Чистый город»;

- карточка счета 20 за период с 01.07.2019 по 01.10.2019 с фактическими затратами на оказание услуг по транспортировке ТКО понесенными организациями в разрезе поставщиков услуг;

- скорректированные объемы за 3 квартал и копии счетов-фактур перевозчика ООО «Белсах+» по оказанным услугам транспортировки ТКО за июль, август, сентябрь 2019 года:

счет фактура от 31.07.2019 № 1889 ООО «Белсах+»;

счет фактура от 31.07.2019 № 1887 ООО «Белсах+»;

счет фактура от 31.08.2019 № 1959 ООО «Белсах+»;

счет фактура от 30.09.2019 № 2004 ООО «Белсах+».

Таким образом, анализ вышеуказанных материалов во исполнение решения суда по делу № 3а/296/2019 позволяет оценить органу регулирования экономически обоснованные объемы выполненных работ и цены на них, определенные согласно данным бухгалтерского учета в соответствии с подпунктом е) пункта 14 Основ ценообразования, а именно в соответствии с представленными ООО «Чистый Город Кемерово» копиями документов перевозчиков (счета-фактуры, акты оказания услуг) по оказанным услугам транспортировки ТКО за июль, август, сентябрь 2019 года, карточкой счета 20 за период с 01.07.2019 по 01.10.2019 с фактическими затратами на оказание услуг по транспортировке ТКО, понесенными организацией в разрезе поставщиков услуг. При этом средняя стоимость транспортирования 1-го м3 твердых коммунальных отходов по факту 3-го квартала 2019 года составила 242,44 руб./м3. Результаты скорректированных расходов по статье «Расходы на сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов» за 3 квартал 2019 года приведены в Приложении № 1.

Учитывая вышеизложенное, расходы по статье «Расходы на сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов» приняты исходя из средней фактической стоимости транспортирования за 3 квартал 2019 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерациии дополнительным учетом НДС по поставщику услуги МП «Спецавтохозяйство» в связи с применением данного перевозчика общей системы налогообложения в размере ***255,55*** руб./м3, количеством перевезенных твердых коммунальных отходов ***4070079,60*** м3 по предложению предприятия,в размере ***1040125,39*** тыс. руб. на 2020 год.

**«Расходы на заключение и обслуживание договоров**

**с собственниками твердых коммунальных отходов**

**и операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами»**

**Расходы на оплату труда персонала**

**по заключению и обслуживанию договоров**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в размере – ***140613,92*** тыс. руб., среднемесячная заработная плата составляет ***40406,30*** руб./чел./мес., численность персонала – ***290*** человек (289 человек по штатному расписанию).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- штатное расписание ООО «Чистый Город Кемерово»;

- функциональные обязанности в разрезе должностей;

- пояснения по расчету расходов на оплату труда;

- расчет численности;

- сведения о численности и заработной плате работников форма № П-4 за июль-август 2019 года;

- уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

- письмо ФАС России от 10.07.2017 № ВК/16641/17.

В ходе рассмотрения представленных обосновывающих материалов регулятором принимались за основу следующие документы:

- приказ Госстроя от 22.03.1999 № 66 «О утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- «Отраслевое тарифное соглашение в жилищно-коммунальном хозяйстве Российской Федерации на 2017-2019 годы» (утв. Общероссийским отраслевым объединением работодателей сферы жизнеобеспечения, Общероссийским профсоюзом работников жизнеобеспечения 08.12.2016) (ред. от 03.08.2018)», в том числе: минимальные месячные тарифные ставки рабочих первого разряда по организациям жилищно-коммунального хозяйства, рекомендуемая тарифная сетка оплаты труда работников организаций ЖКХ РФ;

- разъяснительное письмо Федеральной антимонопольной службы от 10.03.2017 № ВК/16641/17 о возможности применения органами регулирования в условиях отсутствия иных нормативно-правовых актов по расчету численности рекомендациями по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства, утвержденными приказом Госстроя от 22.03.1999 № 66 «О утверждении рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства».

По результатам проведенного анализа были произведены следующие корректировки численности:

- юридической службы, вместо 3 ед. принято 2 ед. в соответствии с нормативами численности руководителей, специалистов и служащих «Правового обслуживания» (пункт 2.1.1.);

- диспетчерской службы, вместо 24 ед. принято 20 ед. в соответствии с нормативами численности «Диспетчерского обслуживания» (пункт 2.1.15);

- абонентской службы, исключена 1 ед. PR-менеджера в связи с отсутствием данной профессии в приказе Госстроя от 22.03.1999 № 66 (пункт 2.1.3);

- по всем отделениям исключена численность юрисконсультов в количестве 24 ед., регулятор считает, что функциональные обязанности абонентской службы принятой в расчет по предложению организации входит: создание единой системы взаимодействия с потребителями от заключения договора до оплаты услуг, организация деятельности по принуждению к заключению договоров, урегулированию разногласий, рассылка договоров, взаимодействие с РКЦ, банками, УК, работа с претензиями, протоколами разногласий, выезды на составление актов, выявление фактов уклонения по заключению договоров, фиксацию нарушений.

В отношении остальных профессий регулирующим органом принята численность по предложению организации.

Анализ представленного штатного расписания предприятия показал, что средняя заработная плата работников установлена не ниже величины МРОТ и величины прожиточного минимума.

В соответствии с п.п. 2.8.2.4 ОТС в ЖКХ РФ на 2017-2019 годы, утвержденного 8 декабря 2016 г. премии за основные результаты производственно-хозяйственной (финансово-хозяйственной) деятельности - в размере, установленном коллективным договором, локальным нормативным актом **в пределах 50%** тарифной составляющей расходов (средств), направляемых на оплату труда. При наличии финансовой возможности, работодатель может увеличить размер премии.

Размер премии у генерального директора, предусмотренный штатным расписанием организации, превышает уровень, допустимый п.п. 2.8.2.4 ОТС в ЖКХ РФ на 2017-2019 годы, утвержденного 8 декабря 2016 г. В связи с чем, при расчете расходов на оплату труда регулятором использовался процент премий в соответствии с п.п. 2.8.2.4 ОТС в ЖКХ РФ на 2017-2019 годы, утвержденного 8 декабря 2016г. (50 %).

Расходы на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров рассчитаны регулирующим органом от минимальной месячной тарифной ставки рабочих первого разряда (Мусороперерабатывающих и мусоросжигательных заводов, мусороперегрузочных станций, полигонов захоронения твердых бытовых отходов) на 01.01.2019 9568 рублей в месяц и квалификационными уровнями Отраслевого тарифного соглашения в жилищно-коммунальном хозяйстве Российской Федерации на 2017-2019 годы, тарифных коэффициентов для определения тарифных ставок и разрядов, квалификационных уровней по предложению предприятия, с учетом индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации.

Расходы приняты в соответствии с расчетом, представленном в Приложении № 2 по статье на 2020 год в размере – ***120919,27*** тыс. руб., среднемесячная заработная плата составляет ***38905,81*** руб./чел./мес., численность персонала – ***259*** человек.

**Страховые взносы от расходов на оплату труда**

**персонала по заключению и обслуживанию договоров**

Страховые взносы от расходов на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров предлагается принять на 2020 год в размере ***42606,02*** тыс. руб.

Расходы по данной статье были рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%) с учетом изменений, вступающих в силу с 01.01.2019, в том числе: на обязательное пенсионное страхование 22 %, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 %, на обязательное медицинское страхование 5,1 %. Дополнительно учтено страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний». Размер страхования определен в соответствии с представленным уведомлением фонда социального страхования РФ «О размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (0,3 %).

Страховые взносы от расходов на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров приняты в соответствии с действующим законодательством на 2020 год в размере – ***36638,54*** тыс. руб.

**Аренда основных средств**

По данной статье расходов организацией предлагается принять аренду офисов для размещения созданных отделений по муниципальным образованиям на 2020 год в размере – ***3495,73*** тыс. руб.;

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Аренда помещений»;

- договор аренды объекта недвижимости от 20.09.2019 № 37, с ООО «Гостиница Анжерская»;

- договор аренды недвижимого имущества от 03.06.2019 № 06-240, с ПАО «Ростелеком»;

- договор аренды нежилого помещения от 01.06.2019 № 1-М, с Махмудовой Т.А.;

- договор аренды нежилых помещений от 01.04.2019 № 73, ПЗПО «Союз»;

- договор аренды нежилого помещения под офис от 13.05.2019 № 9-Ю, с ООО «СИБСТРОЙ»;

- договор аренды недвижимого имущества от 247.07.2019 № 692186/703/42/СФО/2019, с ПОУ «Кемеровский центр профессиональной подготовки и патриотического воспитания регионального отделения ДОСААФ;

- договор аренды части нежилого помещения от 01.07.2019 № Л45/204, с Грицук О.А.;

- договор субаренды от 12.09.2019 № 138/2019, с ИП Власенко В.С.;

- договор аренды нежилого помещения от 15.01.2015 № 4/15, с ИП Алиевым Р.Т.;

- договор аренды нежилого помещения от 01.06.2019 № 7/19, с ИП Алиевым Р.Т.;

- договор аренды нежилого помещения от 17.12.2018 № 15/18, с ИП Алиевым Р.Т.;

- расчет статьи затрат «Аренда офисов».

По результатам проведенного анализа расходы по данной статье скорректированы в сторону уменьшения, рассчитаны исходя из аренды офисов в соответствии с представленными договорами аренды на 2019 годи с учетом с учетом индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации.

Расходы на аренду офисов приняты регулирующим органом в соответствии с расчетом на 2020 год, представленном в Приложении № 3 в размере ***3415,82*** тыс. руб.

**Прочие прямые расходы**

Статью Прочие прямые расходы организацией предлагается принять на 2020 год в размере – ***58593,96*** тыс. руб., в том числе:

- материалы 5975,51 тыс. руб. *(канцтовары 1135,27 тыс. руб., ГСМ 2172,17 тыс. руб., оргтехника 1584,39 тыс. руб., мебель 1083,68 тыс. руб.)*;

- услуги сотовой связи, интернет 3911,88 тыс. руб.;

- обязательные медицинские осмотры 330,59 тыс. руб.;

- почтовые расходы 37547,31 тыс. руб.;

- обслуживание оргтехники 1139,43 тыс. руб.;

- уборку офисов 311,16 тыс. руб.;

- списание ПО 2838,06 тыс. руб. *(Windows 10 Pro 765,02 тыс. руб., Microsoft Office Standart 2019 1343,44 тыс. руб., Фаматек Radmin 3.5 30,69 тыс. руб., Kaspersky Endpoint Security для бизнеса стандартный 413,20 тыс. руб., GFI Kerio Control 9.2 (безопасность электронной почты) 109,98 тыс. руб., 1C Бухгалтерия 67,18 тыс. руб., Vmware vSphere 6 (среда для создания виртуальных машин, 4 ядра) 33,04 тыс. руб.,* *Basic Support/Subscription Vmware vSphere 6 9,23 тыс. руб., Vmware Workstation 15 Pro (для организации доступа к виртуальным машинам удаленных отделений, 20 лицензий) 7,98 тыс. руб., Microsoft Windows Server 2019 58,30 тыс. руб);*

- разработка ПО 3800 тыс. руб. *(предоставление доступа к системе биллинга Binman 1800 тыс. руб., разработка программного обеспечения системы биллинга Binman 1700 тыс. руб., разработка программного обеспечения системы биллинга Binman 300,00 тыс. руб.);*

- аудиторские услуги 300 тыс. руб.;

- обслуживание автомобилей 433,52 тыс. руб.;

- лизинг автомобилей 2006,5 тыс. руб.;

Материалы *(канцтовары, ГСМ, оргтехника, мебель)*

В качестве обосновывающих документов по расходам на канцтовары в размере ***1135,27*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет затрат на офисные принадлежности, канцелярию;

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Расходы на канцелярию»;

- договор на поставку канцелярских товаров от 28.03.2019 № 70 с ООО «Волна К»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 22974 от ООО «Волна К»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 23174 от ООО «Волна К».

По результатам проведенного анализа были приняты следующие расходы: ручка 5,54 руб., бумага 154,38 руб., папка 114,79 руб., скоросшиватель 7,53 руб., мультифоры 1,19 руб., резинки 2,38 руб., 5,54 руб., точилка 4,75 руб., тетрадь 48л. 26,13 руб., 7,13 руб., лоток для бумаги 91,04 руб., бумага для записей 31,25 руб., скрепки 13,46 руб. по предложению предприятия, при этом на 1 сотрудника затраты на канцелярию предложены в размере 215 рублей в месяц, за исключением водителей, общая сумма расходов предложена на 2020 год в размере 1135,27 тыс. руб.

Корректировка регулятора произведена в отношении численности сотрудников, в расчет принята численность 259 чел.

Расходы на канцтовары на 2020 год приняты регулирующим органом с учетом численности принятой в расчет в размере – ***1017,42*** тыс. руб. (1135,27 тыс. руб. /289 чел. \*259 чел. = 1017,42 тыс. руб.)

В качестве обосновывающих документов по расходам на ГСМ в размере ***2172,17*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет затрат на ГСМ;

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Затраты на ГСМ»;

- пояснения о необходимости поездок;

- информация о пробеге и расходе ГСМ в разрезе автотранспортных средств, с указанием норм расхода в летнее и зимнее время;

- договор от 03.10.2018 № КМ024083239 с ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № CSC0000000802949 от ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № CSC0000000786370 от ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи».

Специалистом был проведен анализ расходов на ГСМ исходя из планового пробега, автомобилей в соответствии с сезонными расходами зима, лето в соответствии с распоряжением Минтранса России от 14.03.2008 № АМ-23-р «О введении в действие методических рекомендаций «Нормы расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте» и паспортными характеристиками автомобилей с учетом предельных значений зимних надбавок к нормам расхода топлива по субъектам Российской Федерации, стоимости в соответствии со средними ценами на бензин по отдельным городам Сибирского федерального округа по состоянию на 27.05.2019.

По результатам проведенного анализа расходы по данной статье приняты исходя из расходы бензина АИ-95 по предложению предприятия и стоимостью 43,80 руб./л с НДС и применением индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации. Расходы на ГСМ на 2020 год приняты регулирующим органом с учетом стоимости принятой в расчет в размере – ***2048,00*** тыс. руб.

((23226 л + 22170 л) \* 43,80 руб./л \* 1,03 / 1000 = 2048 тыс. руб.)

В качестве обосновывающих документов по расходам на оргтехнику в размере ***1584,39*** тыс. руб. с учетом скорректированного предложения (дополнено приобретение мониторов ранее не учтенное) ***1961,54*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет расходов на оргтехнику;

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Приобретение оргтехники»;

- необходимость обеспечения оргтехникой рабочих мест;

- договор поставки оргтехники от 01.04.2019 № ФОК-19-07 с ООО «ГрадЛАН»;

- счет-фактура от 26.09.2019 № ФОК-19-1141 от ООО «ГрадЛАН»;

- счет-фактура от 26.09.2019 № ФОК-19-1154 от ООО «ГрадЛАН»;

- счет-фактура от 26.09.2019 № ФОК-19-1153 от ООО «ГрадЛАН»;

- счет-фактура от 26.09.2019 № ФОК-19-1140 от ООО «ГрадЛАН»;

- счет-фактура от 26.09.2019 № ФОК-19-1138 от ООО «ГрадЛАН»;

- счет-фактура от 26.09.2019 № ФОК-19-1142 от ООО «ГрадЛАН»;

- счет на оплату от 27.09.2019 № РВ5-003145 от ООО «ДНС Ритейл».

Специалистом был проведен анализ расходов на обеспечение рабочих мест оргтехникой. Расходы на приобретение оргтехники приняты регулирующим органом с учетом принятой численности ((239 ПК \* 22707,5 руб. + 74 МФУ \*24165,84 руб.) / 5 лет), стоимости оргтехники (ПК 22707,5 руб., МФУ 24165,84 руб.) по предложению предприятия с применением индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации и дополнительным учетом НДС, сроком службы 5 лет в соответствии с расчетом, представленном в Приложении № 4 в размере ***1783,64*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по расходам на мебель в размере ***1083,68*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет затрат на приобретение мебели;

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Приобретение мебели для организации рабочих мест»;

- договор поставки от 08.04.2019 № ООД00002630 с ООО «Офис Плюс»;

- счет-фактура от 25.09.2019 № 13502 от ООО «Офис Плюс»;

- прайс ООО «Офис Плюс».

Специалистом был проведен анализ расходов на обеспечение рабочих мест мебелью. Расходы на приобретение мебели приняты регулирующим органом с учетом принятой численности 259 ед., стоимости мебели по предложению предприятия с применением индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации, сроком службы 5 лет в соответствии с расчетом, представленном в Приложении № 5 в размере ***930,17*** тыс. руб.

Услуги сотовой связи, телефонной связи, интернет

В качестве обосновывающих документов по расходам на услуги сотовой связи в размере ***3911,88*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет затрат на сотовую связь, телефонную связь, интернет;

- карточка счета 26 за 3 квартал «Услуги связи»;

- договор об оказании услуг связи от 06.05.2019 № 16744539 с ООО «Манго»;

- лицензионный договор от 06.05.2019 № РВХ#Р079167 с ООО «Манго Телеком»;

- счет-фактура № МЛКЕ#909000012 от ООО «Манго Телеком»;

- счет-фактура № МЛКЕ#909000005 от ООО «Манго Телеком»;

- договор от 01.03.2015 № OF536 с ООО «ВымпелКом»;

- договор о возмездном оказании услуг от 28.08.2019 № 145 с ООО «НОВЫЕ РЕШЕНИЯ»;

- договор на предоставление услуг связи юридическому лицу от 01.03.2015 № 9879-ю с ООО «Е-Лайт-Телеком»;

- договор об оказании услуг связи от 06.05.2019 № 642000111907 с ПАО «Ростелеком»;

- другие обосновывающие материалы.

Специалистом был проведен анализ расходов на обеспечение рабочих мест сотовой связью, телефонной связью, интернетом. Расходы на услуги сотовой связи, телефонной связи, интернета приняты регулирующим органом по предложению предприятия на уровне 2019 года 3205,028 тыс. руб. с применением индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации и включением НДС по поставщикам услуг находящихся на общей системе налогообложения. Расходы на услуги сотовой связи, телефонной связи, интернета на 2020 год приняты регулирующим органом в размере – ***3881,74*** тыс. руб.

(43,125 тыс. руб. \* 1,2 + 239,458 тыс. руб.\*1,2+2535,652 тыс. руб. \* 1,2 + 206,793 тыс. руб. + 180 тыс. руб.) \* 1,03 = 3881,74 тыс. руб.

Почтовые расходы

В качестве обосновывающих документов по расходам на почтовые расходы в размере ***37547,31*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет с пояснениями по затратам на почтовые расходы;

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 «Расходы на ЭД, почтовые расходы».

В распоряжении регулирующего органа имеется информация о фактических расходах по статье «Почтовые расходы» за период с 01.07.2019 по 30.09.2019, представленная ООО «Чистый Город Кемерово» с сопроводительным письмом от 10.10.2019 № 1012 (вх. от 18.10.2019 № 5283) в рамках исполнения решения суда по делу 3а-296/2019, а именно:

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Расходы на ЭДО, почтовые расходы»;

- договор от 03.06.2019 № 1112-19 на возмездное оказание услуг по адресной доставке счетов-квитанций с ФГУП «Почта России» (адресная доставка населению на территории Кемеровской области счетов-квитанций на оплату услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами);

- договор оказания услуги от б/д № 42-80-03-ИД-312/19 с ПАО «Кузбассэнергосбыт» (односторонняя печать и конвертирование (мейлирование) счетов-квитанций);

- договор от 25.03.2019 № НКЗ 03/19 оказания почтовых услуг с ООО «Национальная почтовая служба-мейл» (прием, обработка, пересылка и доставка (вручение) почтовых отправлений);

- акт приема-передачи оказанных услуг от 31.08.2019 № НВК00229 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- счет-фактура от 21.08.2019 № 206070 ПАО «Кузбасская энергетическая сбытовая компания»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № Т083100124/027000 ФГУП «Почта России».

Письмом от 29.10.2019 № 1112 (вх. от 29.10.2019 № 5507) ООО «Чистый Город Кемерово» были дополнительно представлены следующие документы:

- счет-фактура от 31.08.2019 № Т083100124/027000 ФГУП «Почта России» с расшифровкой отправлений в разрезе подразделений, количеством отправлений, стоимость отправлений;

- индексы УФПС Кемеровской области;

- акт приема-передачи оказанных услуг от 30.09.2019 № НВК00260 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- счет-фактура от 30.09.2019 № НВК00260 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- список почтовых отправлений реестр № 2066746 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- список почтовых отправлений реестр № 2062421 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- акт приема-передачи оказанных услуг от 31.08.2019 № НВК00229 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- счет-фактура от 31.08.2019 № НВК00229 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- список почтовых отправлений реестр № 1868273 ООО «Национальная почтовая служба-мейл»;

- счет-фактура от 21.08.2019 № 206070 ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

- акт приемки-передачи по односторонней печати и конвертированию счетов квитанций от 21.08.2019 № 206070 ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

- расшифровка к счет-фактуре от 21.08.2019 № 2060704;

- счет-фактура от 30.09.2019 № 235464 ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

- акт приемки-передачи по односторонней печати и конвертированию счетов-квитанций от 30.09.2019 № 235464;

- расшифровка к счет фактуре от 30.09.2019 № 235464;

- поадресный реестр лицевых счетов в разрезе муниципальных образований;

- реестр юридических лиц.

Письмом от 01.11.2019 № 1333 (вх. от 01.11.2019 № 5668) ООО «Чистый Город Кемерово» были дополнительно представлены следующие документы:

- счет-фактура от 30.10.2019 № Т103000005/027000 АО «Почта России»;

- реестр писем ООО «Чистый Город Кемерово», перенаправленных ООО «Национальная почтовая служба-мейл» через Почту России.

Таким образом, анализ вышеуказанных материалов, представленных предприятием во исполнение решения суда по делу № 3а/296/2019 позволяет оценить органу регулирования экономически обоснованные объемы выполненных работ и цены на них, определенные согласно данным бухгалтерского учета в соответствии с подпунктом е) пункта 14 Основ ценообразования, а именно в соответствии с представленными ООО «Чистый Город Кемерово» копиями документов по оказанным почтовым услугам, счета 26 за 3 квартал 2019 года «Расходы на ЭДО, почтовые расходы» с фактическими затратами понесенными организацией в разрезе поставщиков услуг.

Печать и мейлирование (физическим лицам)

Рассчитано исходя из условий договора с ПАО «Кузбассэнергосбыт» стоимости 2,78 руб. (с НДС) печать конвертирование (мейлирование) 1 счета-квитанции в пересчете на количество счетов-квитанций, напечатанных за август-сентябрь 2019 года, при этом количество печати за сентябрь протранслировано на октябрь, ноябрь, декабрь по причине некорректного количества напечатанных счетов квитанций по л/счетам где не установлены контейнеры и услуга не оказана в августе в пересчете на календарный год с применением индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации и включением НДС, так как поставщик данной услуги находится на общей системе налогообложения.

(334645шт.\*2,78+227073шт.\*2,78руб.\*5мес.)/1000\*2\*1,03=8418,45т.р.

Доставка счетов (физическим лицам)

Расходы на доставку счетов физическим лицам в части ИЖС и в части МКД прямых договоров рассчитаны регулятором исходя условий договора с ФГУП «Почта России» (стоимость доставки счета-квитанции: в населенных пунктах с численностью населения свыше 100 тыс. чел. - 2,50 руб. (без НДС), в населенных пунктах с численностью населения от 20 до 100 тыс. чел. - 3,02 руб.(без НДС), в населенных пунктах с численностью населения до 20 тыс. чел. - 7,06 руб.), фактически предъявленных счетов фактур за июль (1727799,46 тыс. руб.) и октябрь (1061172,70 тыс. руб.) за 4 месяца 2019 года в пересчете на 12 месяцев с применением индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации и включением НДС, так как поставщик данной услуги находится на общей системе налогообложения.

(1727799,46тыс.руб.+1061172,7тыс.руб.)/4мес.\*12мес./1000\*1,03\*1,2=10341,51тыс.руб.

Доставка счетов (юридическим лицам)

Рассчитано исходя из условий договора с ООО «Национальная почтовая служба-мейл» из расчета 25 руб. (с НДС) простое почтовое отправление в пересчете на количество отправлений за август-сентябрь 2019 года в пересчете на календарный год с применением индекса потребительских цен на 2020 год 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации и включением НДС, так как поставщик данной услуги находится на общей системе налогообложения. (345шт.\*25руб.+(482шт.+43шт.)\*25руб.)/2мес.\*12мес./1000\*1,03=134,43тыс.руб.

Учитывая вышеизложенное, расходы по статье «Почтовые расходы» приняты в соответствии с представленными выше алгоритмами с учетом индекса Минэкономразвития РФ 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерациии учетом НДС в связи с применением поставщиков услуг общей системы налогообложения,в размере ***18894,39*** тыс. руб. на 2020 год.

Обслуживание оргтехники

В качестве обосновывающих документов по расходам на обслуживание оргтехники (заправка картриджей) в размере ***1139,43*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет затрат на обслуживание оргтехники;

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Обслуживание оргтехники»;

- договор на поставку товара и выполнение работ 01.02.2019 № 1864 – СМ с ООО «АСТРЕЛ»;

- счет-фактура от 20.09.2019 №1418 от ООО «Астрел».

Специалистом был проведен анализ расходов на оказание услуг по заправке картриджей. Расходы регулирующим органом приняты по предложению предприятия в ценах 2019 года с учетом планового количества приобретения МФУ (Kyocera ECOSYS M2040dn) 77 шт., стоимости 1 заправки 550 руб. (77 шт.\*550 руб.\*12 мес.\*2,16кратностью заправок в месяц/1000=1097,71 руб. в год) с учетом индекса Минэкономразвития РФ 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации в размере ***1130,64*** тыс. руб.

(1097,71 тыс.руб.\*1,03=1130,64тыс.руб.)

Уборка офисов

В качестве обосновывающих документов по расходам на уборку офисов в размере ***311,16*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет статьи «Уборка офисов»;

- карточка счета 26 ща 3 квартал 2019 года «Уборка офисов»;

- договор по комплексной уборке помещений от 01.07.2019 № 69/01-07-19 с ООО «КЛИНСТИ»;

- договор возмездного оказания услуг от 16.09.2019 № 14/2019 ИП Власенко В.С.

Специалистом был проведен анализ расходов на оказание услуг по уборке офисов. После сравнительного анализа с расходами на хозяйственные нужды, принадлежности для уборки офисов и расходов на оплату труда уборщика помещений офисов применительно от аналогичных расходов РЭК КО, регулятором расходы на уборку офисов приняты к учету по предложению предприятия в размере ***311,16*** тыс. руб.

Списание ПО (программного обеспечения)

В качестве обосновывающих документов по расходам списание ПО в размере ***2838,06*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет статьи «Списание программного обеспечения»;

- договор-оферта от 29.10.2019 № Tr000423193 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- договор-оферта от 09.04.2019 № Tr000355550 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- договор-оферта от 09.04.2019 № Tr000355547 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- договор-оферта от 10.10.2019 № Tr000415778 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- договор-оферта от 09.10.2019 № Tr000414973 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- договор-оферта от 10.10.2019 № Tr000415775 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- договор-оферта от 27.09.2019 № Tr000411130 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- договор-оферта от 09.10.2019 № Tr000414957 с АО «СофтЛайн Трейд»;

- счет на оплату от 26.09.2019 № 238 с ООО «Бизнес Интелект» (1С).

Специалистом был проведен анализ расходов на списание программного обеспечения. Принято к учету с корректировкой численности следующее программное обеспечение:

- Windows 10 Pro 655,338 тыс. руб. (рассчитано исходя из скорректированного количества рабочих 239 стоимости обеспечения 1 места 13710 руб. с разбивкой на 5 лет (239 мест\*13710 руб./5 лет)/1000=655,338 тыс. руб.);

- Microsoft Office Standart 2019 1184,293 тыс. руб. (рассчитано исходя из скорректированного количества рабочих мест 239 стоимости обеспечения 1 места 24776 руб. с разбивкой на 5 лет (239 мест \* 24776 руб. / 5 лет) / 1000 = 1184,293 тыс. руб.);

- Фаматек Radmin 3.5 26,29 тыс. руб. (рассчитано исходя из скорректированного количества рабочих мест 239 стоимости обеспечения 1 места 550 руб. с разбивкой на 5 лет (239 мест\*550 руб./5 лет)/1000=26,29 тыс. руб.);

- Kaspersky Endpoint Security для бизнеса стандартный 353,959 тыс. руб. (рассчитано исходя из скорректированного количества рабочих мест 239 стоимости обеспечения 1 места 1481 руб. (239 мест\*1481 руб.)/1000=353,959 тыс. руб.);

- GFI Kerio Control 9.2 (безопасность электронной почты) 94,214 тыс. руб. (рассчитано исходя из скорректированного количества рабочих мест 239 стоимости обеспечения 1 места 1971 руб. с разбивкой на 5 лет (239 мест\*1971 руб./5 лет)/1000=94,214 тыс. руб.);

- Microsoft Office Professional Plus 2019 отклонено, так как все рабочие места приняты со стандартным обеспечением;

- 1C: Бухгалтерия 67,18 тыс. руб. (принято по предложению предприятия 11 рабочих мест с общей стоимостью 335901 руб. с разбивкой на 5 лет (335901 руб./5 лет)1000=67,18 тыс. руб.);

- Vmware vSphere 6 (среда для создания виртуальных машин, 4 ядра) 33,044 тыс. руб. принято по предложению предприятия;

- Basic Support/Subscription Vmware vSphere 6 9,226 тыс. руб. принято по предложению предприятия;

- Vmware Workstation 15 Pro (для организации доступа к виртуальным машинам удаленных отделений, 20 лицензий) 7,984 тыс. руб. принято по предложению предприятия;

- Microsoft Windows Server 2019 58,296 тыс. руб. принято по предложению предприятия.

Расчетные материалы представлены в Приложении № 6. Расходы на списание программного обеспечения на 2020 год соответствуют значению ***2489,82*** тыс. руб.

Разработка ПО (программного обеспечения) Бинман

В качестве обосновывающих документов по расходам разработку программного обеспечения Бинман в размере ***3800,00*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- пояснения по разработке программного обеспечения Бинман;

- объединенное коммерческое предложение Комплексной системы начисления и учета сбора платежей за услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами «Автоматизация деятельности регионального оператора по обращению с ТКО»;

- технико-коммерческое предложение компании ООО НТЦ «МАС»;

- коммерческое предложение и сметный расчет ООО «Эттон Груп»;

- коммерческое предложение ООО «Большая Тройка»;

- коммерческое предложение ООО Компания «Стек»;

- договор на оказание услуг по разработке и интеграции программного продукта от 01.05.2019 № 01-05-19/01 с ООО «Бинман»;

- договор на оказание услуг биллинга договоров от 01.07.2019 № 01-07-19/01 с ООО «Бинман»;

- договор на оказание услуг по разработке и интеграции программного продукта от 30.11.2018 № 30-11-18/01.

Специалистом был проведен анализ расходов на разработку программного обеспечения Бинман. Принято к учету в соответствии с предложением организации, а именно:

- предоставление доступа к системе биллинга Binman 900 тыс. руб. (150 тыс. руб. / мес. \* 12 мес. = 1800 тыс. руб. Договор № 01-07-19/01 от 01.07.2019 предоставление доступа системе биллинга);

- разработка программного обеспечения системы биллинга Binman 850 тыс. руб. (8500 тыс. руб. / 5 лет = 1700 тыс. руб. Договор №01-05-19/01 от 01.05.2019);

- разработка программного обеспечения системы биллинга Binman 150,00 тыс. руб. (1500 тыс. руб. / 5 лет = 300 тыс. руб. Договор №30-11-1801 от 30.11.2018).

Расходы на разработку программного обеспечения биллинга на 2020 год соответствуют значению ***3800,00*** тыс. руб. на уровне предложения предприятия.

Аудиторские услуги

В качестве обосновывающих документов по расходам на аудиторские услуги в размере ***300,00*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлен договор оказания аудиторских услуг от 11.04.2019 № А-2019-29 с ООО Консалтинговый центр «С-Лига Аудит».

В связи с тем, что привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов является обязательным, расходы на аудиторские услуги принимаются регулирующим органом по предложению предприятия в соответствии с представленным договором в размере ***300,00*** тыс. руб.

Обязательные медицинские осмотры

В качестве обосновывающих документов по расходам на медосмотр в размере ***330,59*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет статьи «Обязательные медицинские осмотры»;

- договор на оказание медицинских услуг от 16.04.2019 № 89.

Регулирующим органом расходы на медосмотры не приняты к учету по причине того, что прохождение обязательных предварительных (при поступлении на работу) медицинских осмотров (обследований) за счет средств работодателя предусмотрено ст. 213 Трудового кодекса РФ. Однако это правило распространяется только на работников, занятых на тяжелых работах и на работах с вредными и (или) опасными условиями труда. В случае сотрудников ООО «Чистый Город Кемерово» требование по прохождению медицинского осмотра работниками должно быть предусмотрено коллективным и трудовыми договорами. Указанные договоры не содержаться в материалах тарифного дела. Специальная оценка условий труда работников не проводилась.

Кроме того, в решении Кемеровского областного суда определено, что порядок проведения медицинских осмотров установлен приказом Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 12.04.2011 № 302н «Об утверждении перечней вредных и (или) опасных производственных факторов и работ, при выполнении которых проводятся обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования), и Порядка проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров (обследований) работников, занятых на тяжелых работах и на работах с вредными и (или) опасными условиями труда».

Факторы, указанные в перечне вредных и (или) опасных производственных факторов, при наличии которых проводятся обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования), к приказу, учитываются как основания для медицинских осмотров только тогда, когда по уровню своего воздействия отнесены к вредным и (или) опасным классам.

В связи с этим предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования) работников должны проводится при выявлении по результатам аттестации рабочих мест по условиям труда, результатам специальной оценки условий труда, данным производственного контроля вредных и (или) опасных производственных факторов. Если по результатам оценки условий труда вредных и (или) опасных производственных факторов не выявлено, работник не подлежит включению в поименный список лиц, подлежащих обязательным предварительным (при поступлении на работу) и периодическим (в течение трудовой деятельности) медицинским осмотрам (обследованиям) работников.

В соответствии с Порядком проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров, утвержденным указанным выше приказом Минздрава России, периодические осмотры проводятся на основании поименных списков, разработанных на основании контингентов работников, подлежащих периодическим и (или) предварительным осмотрам (далее – поименные списки, с указанием вредных (опасных) производственных факторов, а также вида работы в соответствии с Перечнем факторов и Перечнем работ.

Включению в списки контингента и поименные списки подлежат работники:

подвергающиеся воздействию вредных производственных факторов, указанных в Перечне факторов, а также вредных производственных факторов, наличие которых установлено по результатам аттестации рабочих мест по условиям труда (специальной оценки условий труда), проведенной в установленном порядке. В качестве источника информации о наличии на рабочих местах вредных производственных факторов, помимо результатов аттестации рабочих мест по условиям труда, могут использоваться результаты лабораторных исследований и испытаний, полученные в рамках контрольно-надзорной деятельности, производственного лабораторного контроля, а также использоваться эксплуатационная, технологическая и иная документация на машины, механизмы, оборудование, сырье и материалы, применяемые работодателем при осуществлении производственной деятельности;

выполняющие работы, предусмотренные Перечнем работ (пункт 19).

Список контингента, разработанный и утвержденный работодателем, в 10-дневный срок направляется в территориальный орган федерального органа исполнительной власти, уполномоченного на осуществление федерального государственного санитарно-эпидемиологического надзора по фактическому месту нахождения работодателя (п. 21).

В обоснование заявленных расходов на медицинские осмотры не представлено результаты оценки условий труда или иные данные производственного контроля вредных и (или) опасных производственных факторов, поименный список работников, подвергающихся воздействию вредных производственных факторов и выполняющих работы, предусмотренные Перечнем, утвержденный руководителя не представлен.

С учетом изложенного экономическое обоснование заявленных расходов на медосмотры отсутствуют.

Обслуживание автомобилей ТО

В качестве обосновывающих документов по расходам на техническое обслуживание автомобилей в размере ***433,52*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет затрат на техническое обслуживание легкового транспорта;

- карточка счета 26 за 3 квартал 2019 года «Обслуживание автомобилей»;

- прайс-лист с рекомендуемым перечнем работ в соответствии с пробегом;

- договор на техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств без даты, без номера с ООО «РЦ Кемерово»;

- перечень работ и запасных частей по техническому обслуживанию, рекомендуемый заводом изготовителем для Toyota.

Специалистом был проведен анализ расходов на техническое обслуживание автомобилей. Расходы рассчитаны от пробега автомобилей и стоимости технического обслуживания без учета дополнительных работ по техническому обслуживанию, обусловленных особыми условиями эксплуатации и с учетом индекса Минэкономразвития РФ 103% 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации.

Расчетные материалы представлены в Приложении № 7. Расходы, принятые к учету на 2020 год, соответствуют значению ***406,16*** тыс. руб.

Лизинг автомобилей

В качестве обосновывающих документов по расходам на лизинг автомобилей в размере ***2006,50*** тыс. руб. в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет статьи «Лизинг автомобилей»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 22.10.2019 № 300/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 23.10.2019 № 293/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 23.10.2019 № 296/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 23.10.2019 № 297/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 22.10.2019 № 299/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 22.10.2019 № 298/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 23.10.2019 № 294/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 23.10.2019 № 292/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 23.10.2019 № 295/19-НВС с ООО «Практика ЛК»;

- договор финансовой аренды (лизинга) от 30.04.2019 № 626/303/19 с ООО «ТаймЛизинг»;

- договор поручительства от 30.04.2019 № 626-2/303/19 с ООО «Тайм Лизинг»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 22.10.2019 № 299/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 22.10.2019 № 298/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 02.12.2019 № 297/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 06.07.2019 № 296/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 06.07.2019 № 295/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 06.07.2019 № 294/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 26.10.2019 № 292/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 23.10.2019 № 293/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер»;

- договор купли-продажи имущества для целей лизинга от 22.10.2019 № 300/19-НВС/КП с ООО «АвтомирПремьер».

Регулятором за основу при расчете данной статьи расходов принято предложение предприятия, рассчитанное исходя из стоимости автомобилей со сроком использования на пять лет, в том числе RENAULT LOGAN 7 шт., RENAULT DUSTER 1 шт., TOYOTA CAMRY 2 шт.

Расходы приняты к учету на 2020 год по предложению предприятия соответствуют значению ***2006,50*** тыс. руб.

Общая сумма прочих прямых расходов с учетом произведенных корректировок, принятая к учету на 2020 год, соответствует значению ***38999,63*** тыс. руб.

**Прочие расходы**

Статью Прочие расходы организацией предлагается принять на уровне расходов на прием платежей от абонентов в размере ***25542,70*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по расходам на прием платежей в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет статьи «Услуги РКЦ по ИЖС»;

- агентский договор на осуществление деятельности по приему платежей от физических лиц от 01.08.2019 № 0108а с ООО «Сондер»;

- агентский договор на осуществление деятельности по приему платежей от физических лиц от 24.07.2019 № 2407-2 с ООО «Джамп-ЛК»;

- агентский договор на осуществление деятельности по приему платежей от физических лиц от 24.07.2019 № 2407-1 с ООО «Полигон»;

- агентский договор на оказание услуг по сбору платежей за коммунальные услуги от 01.07.2019 № 1/19 с ООО «Сибирь-Расчетно-кассовый центр»;

- агентский договор от 15.04.2019 № 7 с ООО «Расчетно-кассовый Центр»;

- агентский договор на осуществление деятельности по приему платежей от физических лиц от 01.08.2019 № 10 с ООО «Беловский центр коммунальных платежей»;

- договор поручение от 12.08.2019 № 1-Чистый Город с ООО «Единый Расчетно-Кассовый Центр»;

- агентский договор на осуществление деятельности по приему платежей от физических лиц от 29.08.2019 № 5160-ИСХ с ОАО «СКЭК»;

- агентский договор на прием платежей от физических лиц и ведение аналитического учета от 01.07.2019 № 1 с МП «Единый расчетно-кассовый центр Яйского района»;

- агентский договор от 15.04.2019 № 12/19РКЦ с ООО «Расчетно-кассовый центр;

- агентский договор на осуществление деятельности по приему платежей от физических лиц от 15.09.2019 № А-6/2019 с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса»;

- агентский договор на осуществление деятельности по приему платежей от физических лиц, направленных на исполнение денежных обязательств перед поставщиком за оказанные услуги от 01.09.2019 № 11 с МП «Расчетно-кассовый центр» Тайгинского городского округа.

Регулирующим органом при формировании данной статьи расходов принимаются услуги расчетно-кассовых центров только в части ИЖС,на основании среднего значения представленных предложений расчетно-кассовых центров в размере 3%. Рассчитано исходя из плановой выручки в доле, приходящейся на ИЖС и стоимостью услуг агентского вознаграждения 3%.

Расходы, принятые к учету на 2020 год, соответствуют значению ***9378,33*** тыс. руб.

Базовый уровень операционных отходов на 2020 год составил ***1249476,99*** тыс. руб.

Согласно п. 30 Методических указаний операционные (подконтрольные) расходы рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные (подконтрольные) расходы в i-м году. Для первого года долгосрочного периода регулирования уровень операционных расходов (базовый уровень операционных расходов) определяется в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=7D7CEFF827337646CB7C9B58A09B46A276F2D023194652751534523E25381A12B8AF909DB28A297B5332BA77F48803FEDD3213851EB4B3081A3BH) Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов на год i, выраженный в процентах и определяемый в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=7D7CEFF827337646CB7C9B58A09B46A276F2D023194652751534523E25381A12B8AF909DB28A297F5532BA77F48803FEDD3213851EB4B3081A3BH) Методических указаний;

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на i-й год;

Wi, Wi-1 - количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в году i, (i-1), тонн.

При расчете Операционных расходов на 2021-2022 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2020 года – 1249476,99 тыс. руб.;

индекс эффективности операционных расходов регулирующим органом не использовался в связи с отсутствием данного долгосрочного параметра в расчетных формулах формирования единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами в соответствии с главой VI Методических указаний, утвержденных Приказом ФАС России от 21 ноября 2016 г. № 1638/16 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;

индекс потребительских цен на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, согласно прогнозу 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 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации;

количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект регулирующим органом не использовалось в связи с отсутствием данного показателя в расчетных формулах формирования единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами в соответствии с главой VI Методических указаний, утвержденных Приказом ФАС России от 21 ноября 2016 г. № 1638/16 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами».

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- на 2021 год – ***1295707,63*** тыс. руб.;

- на 2022 год – ***1347535,94*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Согласно пункту 32 Методических указаний неподконтрольные расходы включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, не включающие расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя и рассчитываемые согласно [пунктам 14](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495332F4C985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) - [15](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495332E4E985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Основ ценообразования;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе расходы на обязательное страхование, предусмотренные законодательными актами Российской Федерации;

3) расходы на арендную плату, концессионную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных [пунктом 35](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495322A4F985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Основ ценообразования, а также с учетом особенностей [пункта 51](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495322E4A985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Основ ценообразования;

4) сбытовые расходы, определяемые в соответствии с [пунктом 20](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C328C6707E57F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB49533214D985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Методических указаний.

5) суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, учитываемая в составе неподконтрольных расходов в соответствии с [пунктом 60](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495312948985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Основ ценообразования.

6) расходы на компенсацию в соответствии с [пунктом 11](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495332C4E985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Основ ценообразования экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые долгосрочные периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

7) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, а также затраты на их привлечение и погашение, за исключением средств на возврат займов и кредитов, процентов по ним, предусмотренных [подпунктом «б» пункта 38](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495322D4E985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Основ ценообразования, с учетом положений, предусмотренных [пунктом 12](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495332F48985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Основ ценообразования;

8) расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов, размер которой определяется в соответствии с [пунктом 55.1](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB79E67780CC6065924708E2CA78B9FD5h6HAK) Основ ценообразования.

Указанные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с [главой III](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C328C6707E57F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB495332D4F985F09613B822CB8979ED57D7A4A8Fh1H4K) Методических указаний.

Неподконтрольные расходы предложены предприятием

- на 2020 год в размере ***215585,15*** тыс. руб., в том числе: «Расходы регионального оператора по обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на объектах, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами» 213565,26 тыс. руб.; «Банковская гарантия» 2019,89 тыс. руб.;

- на 2021 год в размере ***215656,18*** тыс. руб., в том числе: «Расходы регионального оператора по обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на объектах, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами» 213565,26 тыс. руб.; «Банковская гарантия» 2090,92 тыс. руб.;

- на 2022 год в размере ***215732,70*** тыс. руб., в том числе: «Расходы регионального оператора по обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на объектах, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами» 213565,26 тыс. руб.; «Банковская гарантия» 2167,44 тыс. руб.

**«Сбытовые расходы регионального оператора»**

Сбытовые расходы регионального оператора организацией не заявлены.

Данная статья расходов согласно действующему законодательству, расходы по сомнительным долгам учитываются в размере фактической дебиторской задолженности, но не более 2% необходимой валовой выручки, установленной для регионального оператора на предыдущий период регулирования, за который имеются данные, подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью. Фактическая дебиторская задолженность по состоянию на момент утверждения единых тарифов на услугу регионального оператора отсутствует, соответственно базы для расчета данной статьи нет.

**II. Расходы регионального оператора по обезвреживанию,**

**захоронению твердых коммунальных отходов на объектах,**

**используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье (расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности) в сумме:

- на 2020 год – ***213565,26*** тыс. руб.;

- на 2021 год – ***213565,26*** тыс. руб.;

- на 2022 год – ***213565,26*** тыс. руб.

В разрезе операторов ТКО по регулируемым тарифам, в том числе:

ООО «Эдельвейс М»

- на 2020 год ***13327,04*** тыс. руб. (объем захоронения 32000 тонн, тариф покупки в размере 416,47 руб./т);

- на 2021 год ***13327,04*** тыс. руб. (объем захоронения 32000 тонн, тариф покупки в размере 416,47 руб./т);

- на 2022 год ***13327,04*** тыс. руб. (объем захоронения 32000 тонн, тариф покупки в размере 416,47 руб./т).

ООО «Полигон»

- на 2020 год ***3997,64*** тыс. руб. (объем захоронения 7000 тонн, тариф покупки в размере 571,09 руб./т);

- на 2021 год ***3997,64*** тыс. руб. (объем захоронения 7000 тонн, тариф покупки в размере 571,09 руб./т);

- на 2022 год ***3997,64*** тыс. руб. (объем захоронения 7000 тонн, тариф покупки в размере 571,09 руб./т).

ООО «Сибпром-Сервис»

- на 2020 год ***5111,92*** тыс. руб. (объем захоронения 11000 тонн, тариф покупки в размере 464,72 руб./т);

- на 2021 год ***5111,92*** тыс. руб. (объем захоронения 11000 тонн, тариф покупки в размере 464,72 руб./т);

- на 2022 год ***5111,92*** тыс. руб. (объем захоронения 11000 тонн, тариф покупки в размере 464,72 руб./т).

МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спехавтохозяйство»

- на 2020 год ***17613,28*** тыс. руб. (объем захоронения 31000 тонн, тариф покупки в размере 568,17 руб./т);

- на 2021 год ***17613,28*** тыс. руб. (объем захоронения 31000 тонн, тариф покупки в размере 568,17 руб./т);

- на 2022 год ***17613,28*** тыс. руб. (объем захоронения 31000 тонн, тариф покупки в размере 568,17 руб./т).

ООО «Гурьевское ЖКХ»

- на 2020 год ***4618,08*** тыс. руб. (объем захоронения 8000 тонн, тариф покупки в размере 577,26 руб./т);

- на 2021 год ***4618,08*** тыс. руб. (объем захоронения 8000 тонн, тариф покупки в размере 577,26 руб./т);

- на 2022 год ***4618,08*** тыс. руб. (объем захоронения 8000 тонн, тариф покупки в размере 577,26 руб./т).

ООО «Экотехнологии-42»

- на 2020 год ***17761,96*** тыс. руб. (объем захоронения 32000 тонн, тариф покупки в размере 555,06 руб./т);

- на 2021 год ***17761,96*** тыс. руб. (объем захоронения 32000 тонн, тариф покупки в размере 555,06 руб./т);

- на 2022 год ***17761,96*** тыс. руб. (объем захоронения 32000 тонн, тариф покупки в размере 555,06 руб./т).

ООО «Белсах»

- на 2020 год ***36465,44*** тыс. руб. (объем захоронения 88000 тонн, тариф покупки в размере 414,38 руб./т);

- на 2021 год ***36465,44*** тыс. руб. (объем захоронения 88000 тонн, тариф покупки в размере 414,38 руб./т);

- на 2022 год ***36465,44*** тыс. руб. (объем захоронения 88000 тонн, тариф покупки в размере 414,38 руб./т).

МУП «Полигон-Сервис»

- на 2020 год ***5679,28*** тыс. руб. (объем захоронения 12000 тонн, тариф покупки в размере 473,27 руб./т);

- на 2021 год ***5679,28*** тыс. руб. (объем захоронения 12000 тонн, тариф покупки в размере 473,27 руб./т);

- на 2022 год ***5679,28*** тыс. руб. (объем захоронения 12000 тонн, тариф покупки в размере 473,27 руб./т).

ООО «Спецавтохозяйство»

- на 2020 год ***7461,88*** тыс. руб. (объем захоронения 13000 тонн, тариф покупки в размере 573,99 руб./т);

- на 2021 год ***7461,88*** тыс. руб. (объем захоронения 13000 тонн, тариф покупки в размере 573,99 руб./т);

- на 2022 год ***7461,88*** тыс. руб. (объем захоронения 13000 тонн, тариф покупки в размере 573,99 руб./т).

МП г. Кемерово «Спецавтохозяйство» (г. Кемерово)

- на 2020 год ***101528,74*** тыс. руб. (объем захоронения 194000 тонн, тариф покупки в размере 523,34 руб./т);

- на 2021 год ***101528,74*** тыс. руб. (объем захоронения 194000 тонн, тариф покупки в размере 523,34 руб./т);

- на 2022 год ***101528,74*** тыс. руб. (объем захоронения 194000 тонн, тариф покупки в размере 523,34 руб./т).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- определение затрат по захоронению твердых коммунальных отходов в формате информационной таблицы;

- карточка счета 20 за 3 квартал 2019 года «Размещение (зазоронение) ТКО»;

- договор от 22.11.2018 № 1-П/2018 на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с ООО «Белсах»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 87 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017 № 264 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Белсах» (г. Белово)» в части 2019 года»;

- договор от 10.12.2018 № 3-П/2018 на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с ООО «Сибпром-Сервис»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 88 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017 № 265 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Сибпром-сервис» (Промышленновский муниципальный район)» в части 2019 года»;

- договор от 13.03.2019 № 07-П на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с ООО «Экотехнологии-42»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 95 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 02.11.2017 № 343 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Экотехнологии-42» (г. Юрга)» в части 2019 года»;

- договор от 13.03.2019 № 01-П на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спехавтохозяйство»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 89 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.09.2017 № 200 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство» (г. Анжеро-Судженск)» в части 2019 года»;

- договор от 13.03.2019 № 05-П на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с ООО «Спецавтохозяйство»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 86 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области о 12.10.2017 № 266 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Спецавтохозяйство» (г. Ленинск-Кузнецкий)» в части 2019 года»;

- договор от 13.03.2019 № 03-П на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с МУП «Полигон-Сервис»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 94 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.12.2017 № 765 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов МУП «Полигон-Сервис» (Яшкинский муниципальный район)» в части 2019 года»;

- договор от 13.03.2019 № 06-П на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с ООО «Эдельвейс М»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 91 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.07.2017 № 129 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Эдельвейс М» (Мариинский муниципальный район)» в части 2019 года»;

- договор от 25.12.2018 № 2-П/2018 на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с МП г. Кемерово «Спецавтохозяйство»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 83 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017 № 267 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов МП г. Кемерово «Спецавтохозяйство» (г. Кемерово)» в части 2019 года»;

- договор от 13.03.2019 № 04-П на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов, заключенный с ООО «Полигон»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 81 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017 № 263 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Полигон» (г. Полысаево)» в части 2019 года»;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.03.2019 № 82 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.10.2017 № 262 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Гурьевское ЖКХ» (Гурьевский муниципальный район)» в части 2019 года».

Согласно положениям действующего законодательства, расходы на обработку, обезвреживание и захоронение отходов, осуществляемые в зоне деятельности регионального оператора учитываются в соответствии с тарифами, установленными для объектов, на которых осуществляется обработка, обезвреживание и захоронение отходов.

Регулирующим органом при формировании расходов регионального оператора по обезвреживанию, захоронению ТКО на объектах, используемых для обращения с ТКО приняты данные в соответствии с утвержденными тарифами операторам ТКО по зоне деятельности «СЕВЕР» на соответствующий период, в том числе: необходимая валовая выручка, планируемые объемы захоронения твердых коммунальных отходов, предельные одноставочные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов. Отмечаем, что при утверждении тарифов операторам, осуществляющим захоронение твердых коммунальных отходов, для определения объемов захоронения использовались данные Приложения В (Таблица В.2 Сводная информация по каждой из зон деятельности региональных операторов) Территориальной схемы, утвержденной постановлением Коллегии Администрации Кемеровской области от 26.09.2016 № 367 «Об утверждении территориальной схемы обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области» по состоянию на момент утверждения предельных тарифов. При этом объемы соответствовали объему завезенных объемов на полигон как на конечный объект в целях размещения (захоронения), тогда как организацией в предложении значатся объемные показатели, завезенные на начальный объект сортировка.

Регулятором для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье приняты в сумме:

- на 2020 год в размере – ***92891,59*** тыс. руб.;

- на 2021 год в размере – ***96328,58*** тыс. руб.;

- на 2022 год в размере – ***100181,72*** тыс. руб.

В разрезе операторов ТКО по регулируемым тарифам, в том числе:

ООО «Эдельвейс М»

- на 2020 год ***4778,88*** тыс. руб. (объем захоронения 32340 тонн, тариф покупки в размере 147,83 руб./т) в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 27.07.2017 № 129 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Эдельвейс М» (Мариинский муниципальный район) (в редакции постановлений РЭК КО от 12.07.2018 № 152, от 17.12.2018 № 536, от 27.03.2019 № 91, от 28.11.2019 № 501, от 20.12.2019 № 694);

- на 2021 год ***4955,70*** тыс. руб. (объем захоронения 32340 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 153,24 руб./т рассчитан исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год);

- на 2022 год ***5153,93*** тыс. руб. (объем захоронения 32340 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 159,37 руб./т рассчитан исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год).

ООО «Полигон»

- на 2020 год ***2371,62*** тыс. руб. (объем захоронения 6620 тонн, тариф покупки в размере 358,25 руб./т) в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 12.10.2017 № 263 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Полигон» (г. Полысаево) (в редакции постановлений РЭК КО от 12.12.2017 № 463, от 12.07.2018 № 149, от 17.12.2018 № 537, от 27.03.2019 № 81, от 28.11.2019 № 507);

- на 2021 год ***2459,36*** тыс. руб. (объем захоронения 6620 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 371,51 руб./т рассчитан исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год);

- на 2022 год ***2557,74*** тыс. руб. (объем захоронения 6620 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 386,37 руб./т рассчитан исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год).

ООО «Сибпром-Сервис»

- на 2020 год ***3360,43*** тыс. руб. (объем захоронения 13566 тонн, тариф покупки в размере 247,71 руб./т) в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 12.10.2017 № 265 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Сибпром-сервис» (Промышленновский муниципальный район) (в редакции постановлений РЭК КО от 12.12.2017 № 463, от 12.07.2018 № 150, от 27.03.2019 № 88, от 28.11.2019 № 511);

- на 2021 год ***3484,77*** тыс. руб. (объем захоронения 13566 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 256,88 руб./т рассчитан исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год);

- на 2022 год ***3624,16*** тыс. руб. (объем захоронения 13566 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 267,15 руб./т рассчитан исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год).

МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спехавтохозяйство»

- на 2020 год ***11099,61*** тыс. руб. (объем захоронения 30470 тонн, тариф покупки в размере 364,28 руб./т) в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 15.09.2017 № 200 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство» (г. Анжеро-Судженск) (в редакции постановлений РЭК КО от 12.07.2018 № 148, от 17.12.2018 № 534, от 27.03.2019 № 89, от 28.11.2019 № 510);

- на 2021 год ***11510,30*** тыс. руб. (объем захоронения 30470 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 377,76 руб./т рассчитан исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год);

- на 2022 год ***11970,71*** тыс. руб. (объем захоронения 30470 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 392,87 руб./т рассчитан исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год).

МУП «Полигон-Сервис»

- на 2020 год ***2196,52*** тыс. руб. (объем захоронения 15260 тонн, тариф покупки в размере 143,94 руб./т) в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 28.12.2017 № 765 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов МУП «Полигон-Сервис» (Яшкинский муниципальный район) (в редакции постановлений РЭК КО от 12.07.2018 № 141, от 17.12.2018 № 533, от 27.03.2019 № 94, от 28.11.2019 № 498);

- на 2021 год ***2277,80*** тыс. руб. (объем захоронения 15260 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 149,27 руб./т рассчитан исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год);

- на 2022 год ***2368,91*** тыс. руб. (объем захоронения 15260 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 155,24 руб./т рассчитан исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год).

ООО «Спецавтохозяйство»

- на 2020 год ***15507,75*** тыс. руб. (объем захоронения 44980 тонн, тариф покупки в размере 344,77 руб./т) в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 12.10.2017 № 266 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Спецавтохозяйство» (г. Ленинск-Кузнецкий) (в редакции постановлений РЭК КО от 12.12.2017 № 463, от 12.07.2018 № 144, от 17.12.2018 № 535, от 27.03.2019 № 86, от 28.11.2019 № 500);

- на 2021 год ***16081,54*** тыс. руб. (объем захоронения 44980 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 357,53 руб./т рассчитан исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год);

- на 2022 год ***16724,80*** тыс. руб. (объем захоронения 44980 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 371,83 руб./т рассчитан исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год).

МП г. Кемерово «Спецавтохозяйство» (г. Кемерово)

- на 2020 год ***53576,77*** тыс. руб. (объем захоронения 206940 тонн, тариф покупки в размере 258,90 руб./т с НДС) в соответствии с постановлением РЭК Кемеровской области от 12.10.2017 № 267 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов МП г. Кемерово «Спецавтохозяйство» (г. Кемерово) (в редакции постановлений РЭК КО от 12.12.2017 № 463, от 12.07.2018 № 143, от 27.03.2019 № 83, от 28.11.2019 № 512);

- на 2021 год ***55559,11*** тыс. руб. (объем захоронения 206940 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 268,48 руб./т рассчитан исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год);

- на 2022 год ***57781,47*** тыс. руб. (объем захоронения 206940 тонн на уровне плана 2020 года, тариф покупки в размере 279,22 руб./т рассчитан исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год).

Постановлением Правительства Кемеровской области от 10.12.2019 № 713 внесены изменения в постановление Коллегии Администрации Кемеровской области от 26.09.2016 № 367 «Об утверждении территориальной схемы обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области».

Согласно внесенных изменений список объектов размещения ТКО изложен в новой редакции.

Регулирующим органом при формировании расходов регионального оператора по обезвреживанию, захоронению ТКО на объектах, используемых для обращения с ТКО не приняты данные на 2020-2022 годы, в том числе:

- по ООО «Гурьевское ЖКХ» в связи с отсутствием данного полигона в территориальной схеме с учетом внесения изменений в редакции от 10.12.2019 № 713;

- по ООО «Экотехнологии-42» отменены тарифы по причине того, что приказом Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Кемеровской области от 18.07.2019 № 594-рд принято решение о прекращении действия лицензии на осуществление деятельности по сбору отходов IV класса опасности, транспортированию отходов I класса опасности, транспортированию отходов IV класса опасности, обработке отходов IV класса опасности, утилизации отходов IV класса опасности, размещению отходов IV класса опасности (в связи с: прекращением деятельности ООО «Экотехнологии-42» по лицензии № 042 00362/П от 13.02.2018 в связи с прекращением лицензируемого вида деятельности);

- ООО «Белсах» отменены тарифы по причине того, что приказом Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Кемеровской области от 29.05.2019 № 479-рд принято решение о прекращении действия лицензии на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, размещению отходов IVкласса опасности (в связи с: прекращением деятельности ООО «Белсах» по лицензии № 04200182/П от 22.05.2017 в связи прекращением лицензируемого вида деятельности).

Таким образом, в процессе экспертизы неподконтрольные расходы определены**:**

- на 2020 год в размере ***92891,59*** тыс. руб., в том числе: «Расходы регионального оператора по обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на объектах, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами» 92891,59 тыс. руб.;

- на 2021 год в размере ***96328,58*** тыс. руб., в том числе: «Расходы регионального оператора по обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на объектах, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами» 96328,58 тыс. руб.;

- на 2022 год в размере ***100181,72*** тыс. руб., в том числе: «Расходы регионального оператора по обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на объектах, используемых для обращения с твердыми коммунальными отходами» 100181,72 тыс. руб.

**III. Прибыль**

Расходы по данной статье определены организацией в следующем размере:

- на 2020 год в размере – ***15562,51*** тыс. руб., в том числе: расчетная предпринимательская прибыль 13542,62 тыс. руб., Банковская гарантия 2019,89 тыс. руб.;

- на 2021 год в размере – ***16106,87*** тыс. руб., в том числе: расчетная предпринимательская прибыль 14015,95 тыс. руб., Банковская гарантия 2090,92 тыс. руб.;

- на 2022 год в размере – ***16675,65*** тыс. руб., в том числе: расчетная предпринимательская прибыль 14508,21 тыс. руб., Банковская гарантия 2167,44 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов предприятием представлены пояснения о расходах, включенных в расчет валовой прибыли.

Расчетная предпринимательская прибыль

Согласно пункту 90(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль регионального оператора определяется в размере 5% от расходов на транспортирование твердых коммунальных отходов, выполняемых региональным оператором самостоятельно (за исключением расходов на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с осуществлением деятельности по транспортированию твердых коммунальных отходов), и расходов на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов и операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами.

Расчетная предпринимательская прибыль заявлена предприятием в следующих размерах:

- на 2020 год 13542,62 тыс. руб.;

- на 2021 год 14015,95 тыс. руб.;

- на 2022 год 14508,21 тыс. руб.

Регулирующим органом расчетная предпринимательская прибыль рассчитана как 5% от затрат, принятых по статье «Расходов на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов» и «Прочие расходы» (Услуги РКЦ по ИЖС):

на 2020 год (199973,27 тыс. руб. + 9378,33 тыс. руб.) \* 5% = 10467,58 тыс. руб. и дополнительным учетом расчетной предпринимательской прибыли 2019 года от статьи Услуги РКЦ по ИЖС (3762,9 тыс. руб. \* 5% = 188,15 тыс. руб.) на общую сумму ***10655,72*** тыс. руб.;

на 2021 год (207372,28 тыс. руб. + 9725,33 тыс. руб.) \* 5% = ***10854,88*** тыс. руб.;

на 2022 год (215667,17 тыс. руб. + 10114,34 тыс. руб.) \* 5% = ***11289,08*** тыс. руб.;

Банковская гарантия

Согласно пункту 90 постановления Правительства от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердым коммунальными отходами» необходимая валовая выручка регионального оператора определяется в соответствии с методическими указаниями как сумма необходимой валовой выручки организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами, включая обработку твердых коммунальных отходов, в том числе собственная необходимая валовая выручка регионального оператора, относимая на такие виды деятельности, расходов на транспортирование твердых коммунальных отходов, а также расходов на приобретение контейнеров и бункеров для накопления твердых коммунальных отходов и их содержание, уборку мест погрузки твердых коммунальных отходов и расходов, связанных с предоставлением безотзывной банковской гарантии в обеспечение исполнения обязательств по соглашению об организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами, заключенному органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации и региональным оператором.

Расходы, связанные с предоставлением безотзывной банковской гарантии в обеспечение исполнения обязательств по соглашению, указанному в [абзаце первом](#Par0) пункта 90, определяются в размере, не превышающем 2 процентов необходимой валовой выручки регионального оператора на очередной период регулирования.

Банковская гарантия заявлена для учета в необходимой валовой выручке в сумме:

- на 2020 год 2019,89 тыс. руб.;

- на 2021 год 2090,92 тыс. руб.;

- на 2022 год 2167,44 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией кроме пояснений и условного расчета ничего не представлено.

В связи с тем, что предприятием не представлено подтверждение несения расходов на предоставление безотзывной банковской гарантии во исполнение требований законодательства у регулирующего органа отсутствуют основания для включения расходов связанных с предоставлением безотзывной банковской гарантии в обеспечение исполнения обязательств по соглашению об организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами, заключенному органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации и региональным оператором.

Учитывая вышеизложенное, регулятором не приняты в расчет на 2020-2022 годы расходы, связанные с предоставлением безотзывной банковской гарантии.

Таким образом, в процессе экспертизы расходы на прибыльопределены:

- на 2020 год в размере ***10655,72*** тыс. руб.;

- на 2021 год в размере ***10854,88*** тыс. руб.;

- на 2022 год в размере ***11289,08*** тыс. руб.

**IV. Результаты деятельности до перехода к регулированию цен**

**(тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования**

**«Недополученные доходы»**

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

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

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

**«Экономически не обоснованные доходы**

**прошлых периодов регулирования»**

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

**«Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах»**

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

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов величина необходимой валовой выручки составляет:

- на 2020 год ***1353024,30*** тыс. руб.;

- на 2021 год ***1402891,09*** тыс. руб.;

- на 2022 год ***1459006,73*** тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам производится исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2020 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2019 года на основании положений п. 7 Основ ценообразования, которым предусмотрено, что тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов без учета налога на добавленную стоимость в первом полугодии очередного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов без учета налога на добавленную стоимость во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря. Результат распределения приведен в Таблице 2.

**Единые тарифы на услугу регионального оператора**

**по обращению с твердыми коммунальными отходами**

Учитывая результаты проведенного анализа и экономические интересы регионального оператора и потребителей регулируемых услуг, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации единые тарифы на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами на 2020-2022 годы согласно данным Таблицы 2.

Таблица 2

Единые тарифы на услугу регионального оператора

по обращению с твердыми коммунальными отходами

ООО «Чистый Город Кемерово»

на 2020-2022 годы по зоне деятельности СЕВЕР

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| ООО «Чистый Город Кемерово» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 332,43 | -3,4 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 332,43 | 0 |
| 2021 | с 01.01.2021  по 30.06.2021 | 332,43 | 0 |
| с 01.07.2021  по 31.12.2021 | 356,73 | 7,3 |
| 2022 | с 01.01.2022  по 30.06.2022 | 356,73 | 0 |
| с 01.07.2022  по 31.12.2022 | 359,64 | 0,8 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ООО "Чистый Город Кемерово"** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **единый тариф на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **по зоне деятельности СЕВЕР** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019** | | | **2020** | | | | | | | **2021** | | | | | | |
|  | **Предложение регулирующего органа (год)** | **Утверждено регулирующим органом с 01.07.2019 по 31.12.2019** | **Утверждено регулирующим органом в связи с вступившим в законную силу решением суда (дело № 3а-296/2019)** | **Предложение организации версия от 02.09.2019** | **Предложение организации версия от 01.11.2019** | **Предложение организации версия от 25.11.2019** | **Предложение регулирующего органа** | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | Обоснование отклонений | **Предложение организации версия от 02.09.2019** | **Предложение организации версия от 01.11.2019** | **Предложение организации версия от 25.11.2019** | **Предложение регулирующего органа** | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Является ли организация плательщиком НДС** |  | **да** | | | **нет** | | | | | | | **нет** | | | | | | |
|  |  | **Общий объём ТКО** | **тонн** | **459 871** | **229 936** | **229 936** | **459 919** | **459 919** | **459 919** |  |  |  |  | **460 055** | **460 055** | **460 055** |  |  |  |  |
|  |  | **Общий объём ТКО** | **м3** | **4 087 048** | **2 043 524** | **2 043 524** | **4 069 904** | **4 070 080** | **4 070 080** | **4 070 080** | **2 035 040** | **2 035 040** | в соответствии с утвержденной производственной программой | **4 071 108** | **4 071 283** | **4 071 283** | **4 071 284** | **2 035 642** | **2 035 642** | в соответствии с утвержденной производственной программой |
|  |  | **Себестоимость** | **тыс. руб.** | **1 152 337,17** | **584 019,23** | **579 647,44** | **1 782 884,60** | **1 614 512,86** | **1 765 531,55** | **1 342 368,57** | **671 184,29** | **671 184,29** |  | **1 865 778,58** | **1 669 964,33** | **1 826 242,74** | **1 392 036,21** | **671 281,03** | **720 755,19** |  |
|  | **1** | **СОБСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ РЕГИОНАЛЬНОГО ОПЕРАТОРА** | **тыс. руб.** | **1 023 294,93** | **511 647,46** | **507 275,67** | **1 588 312,75** | **1 417 869,06** | **1 551 966,29** | **1 249 476,99** | **624 738,49** | **624 738,49** |  | **1 663 424,57** | **1 473 320,53** | **1 612 677,48** | **1 295 707,64** | **623 116,74** | **672 590,90** |  |
| **ОР** | **1.1** | **Расходы на сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов** | **тыс. руб.** | **879 122,32** | **439 561,16** | **433 940,81** | **1 281 449,62** | **1 157 513,85** | **1 281 113,97** | **1 040 125,39** | **520 062,69** | **520 062,69** | рассчитано исходя из количества и стоимости принятых в расчет | **1 333 237,06** | **1 203 814,40** | **1 332 358,53** | **1 078 610,03** | **514 567,93** | **564 042,09** | рассчитано исходя из плана 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *количество* | *т/м3* |  |  | *1 789 854,69* | *459 872,00* | *4 070 080,00* | *4 070 080,00* | *4 070 079,60* | *2 035 039,80* | *2 035 039,80* | в соответствии с утвержденной производственной программой | *460 055,00* | *0,00* | *0,00* |  | *0,00* | *0,00* |  |
|  |  | *стоимость* | *руб./т, руб./м3* |  |  | *242,44* | *2 786,54* | *284,40* | *314,76* | *255,55* | *255,55* | *255,55* | рассчитано исходя из фактических расходов 3 квартала 2019 года принятых в расчет во исполнение решения суда по делу №3а-296/2019 и плановых объемов 2019 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103% на 2020 год и дополнительным учетом НДС по МП "Спецавтохозяйство" | *2 897,99* | *#ДЕЛ/0!* | *#ДЕЛ/0!* |  | *0,00* | *0,00* |  |
| **ОР** | **1.2** | **Расходы на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов** | **тыс. руб.** | **136 646,80** | **68 323,40** | **69 571,96** | **266 758,81** | **237 082,97** | **245 309,62** | **199 973,27** | **99 986,63** | **99 986,63** |  | **276 569,38** | **246 233,89** | **254 776,25** | **207 372,28** | **103 686,14** | **103 686,14** |  |
| **ОР** | **1.2.1** | **Расходы на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров** | **тыс. руб.** | **83 898,75** | **41 949,37** | **41 949,37** | **156 238,21** | **140 613,92** | **140 613,92** | **120 919,27** | **60 459,64** | **60 459,64** | принято с учетом корректировки регулятора из расчета мин. тар. ст. рабочих 1 разряда на 01.01.2019 и квалификационными уровнями Отраслевого тарифного соглашения в жилищно-коммунальном хозяйстве РФ на 2017-2019 годы 9568руб./мес. и тарифных коэфф. для определения тарифных ставок с учетом квалификационных уровней по предложению предприятия, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103% на 2020 год | **162 487,75** | **146 238,48** | **146 238,48** | **125 393,28** | **62 696,64** | **62 696,64** | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.1.1 | среднемесячная оплата труда | руб. | 36 038,98 | 36 038,98 | 36 038,98 | 38 749,56 | 40 406,30 | 40 406,30 | 38 905,81 | 38 905,81 | 38 905,81 |  | 40 299,54 | 42 022,55 | 42 022,55 | 40 345,33 | 40 345,33 | 40 345,33 |  |
| **ОР** | 1.2.1.2 | численность персонала | чел. | 194,00 | 194,00 | 194,00 | 336,00 | 290,00 | 290,00 | 259,00 | 259,00 | 259,00 | принято с учетом корректировки регулятора в соответствии с расчетом нормативной численности по Приказу Госстроя РФ от 23.03.1999 №66: по юридической службе вместо 3ед. учтено 2ед.; по диспетчерской службе вместо 24ед. учтено 20ед.; по абонентской службе исключена 1ед. PR-менеджера; по всем отделениям исключена численность юрисконсультов 24ед. | 336,00 | 290,00 | 290,00 | 259,00 | 259,00 | 259,00 | по плану 2020 года |
| **ОР** | **1.2.2** | **Cтраховые взносы от расходов на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров** | **тыс. руб.** | **25 421,32** | **12 710,66** | **12 710,66** | **47 340,18** | **42 606,02** | **42 606,02** | **36 638,54** | **18 319,27** | **18 319,27** | в соответствии с действующим законодательством 30,3% | **49 233,79** | **44 310,26** | **44 310,26** | **37 994,17** | **18 997,08** | **18 997,08** | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | **1.2.6** | **Аренда основных средств** | **тыс. руб.** | **3 987,88** | **1 993,94** | **1 993,94** | **3 987,88** | **3 442,36** | **3 495,73** | **3 415,82** | **1 707,91** | **1 707,91** |  | **4 147,40** | **3 580,05** | **3 635,56** | **3 542,21** | **1 771,10** | **1 771,10** |  |
| ОР | 1.2.6.2 | аренда офисов | тыс. руб. | 3 987,88 | 1 993,94 | 1 993,94 | 3 987,88 | 3 442,36 | 3 495,73 | 3 415,82 | 1 707,91 | 1 707,91 | рассчитано исходя из аренды офисов по представленным договорам аренды на 2019 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103% на 2020 год | 4 147,40 | 3 580,05 | 3 635,56 | 3 542,21 | 1 771,10 | 1 771,10 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | **1.2.8** | **Прочие прямые расходы** | **тыс. руб.** | **23 338,85** | **11 669,43** | **12 917,98** | **59 192,54** | **50 420,68** | **58 593,96** | **38 999,64** | **19 495,20** | **19 495,20** |  | **60 700,44** | **52 105,10** | **60 591,95** | **40 442,62** | **20 221,31** | **20 221,31** |  |
| **ОР** | 1.2.8.1 | Материалы | тыс. руб. | 3 680,43 | 1 840,21 | 1 840,21 | 5 127,37 | 4 979,60 | 5 975,51 | 5 779,23 | 2 889,61 | 2 889,61 |  | 5 239,97 | 5 178,78 | 6 214,54 | 5 993,06 | 2 996,53 | 2 996,53 |  |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.1* | *Канцтовары* | *тыс. руб.* | *519,17* | *259,58* | *259,58* | *801,87* | *946,06* | *1 135,27* | *1 017,42* | 508,71 | 508,71 | рассчитано исходя из затрат по предложению предприятия в пересчете на численность принятую в расчет(1135,27т.р./289чел.\*259чел.=1017,42т.р.) | *833,94* | *983,90* | *1 180,68* | *1 055,07* | 527,53 | 527,53 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.3* | *ГСМ* | *тыс. руб.* | *1 760,46* | *861,46* | *861,46* | *2 013,66* | *1 810,14* | *2 172,17* | *2 048,00* | 1 024,00 | 1 024,00 | рассчитано исходя из расхода бензина АИ-95 по предложению предприятия и стоимостью 43,80руб./л. с НДС с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ 103% ((23226л+22170л)\*43,8руб./л\*1,03/1000=2048т.р.) | *2 094,21* | *1 882,55* | *2 259,06* | *2 123,77* | 1 061,89 | 1 061,89 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.4* | *Оргтехника* | *тыс. руб.* | *933,02* | *466,51* | *466,51* | *1 844,05* | *1 320,33* | *1 584,39* | *1 783,64* | 891,82 | 891,82 | рассчитано исходя из стоимости ПК и МФУ с НДС по скорректированному предложению предприятия с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103% в пересчете на численность принятую в расчет | *1 844,04* | *1 373,14* | *1 647,77* | *1 849,63* | 924,82 | 924,82 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.5* | *Мебель* | *тыс. руб.* | *467,79* | *233,89* | *233,89* | *467,79* | *903,07* | *1 083,68* | *930,17* | 465,08 | 465,08 | рассчитано исходя из стоимости мебели с учетом НДС по предложению предприятия с учетом корректировки рабочих мест в соответствии с численностью принятой в расчет | *467,78* | *939,19* | *1 127,03* | *964,58* | 482,29 | 482,29 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.2 | Услуги сотовой связи, телефонной связи, интернет | тыс. руб. | 328,08 | 164,04 | 164,04 | 1 578,94 | 3 326,82 | 3 911,88 | 3 881,74 | 1 940,87 | 1 940,87 | рассчитано по предложению предприятия в ценах 2019 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103% и включением НДС в части плательщиков | 1 642,10 | 3 459,89 | 4 068,36 | 4 025,36 | 2 012,68 | 2 012,68 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.7 | Почтовые расходы | тыс. руб. | 11 147,54 | 5 573,77 | 6 822,33 | 43 350,02 | 31 289,42 | 37 547,31 | 18 894,39 | 9 447,19 | 9 447,19 |  | 45 084,02 | 32 541,00 | 39 049,20 | 19 593,48 | 9 796,74 | 9 796,74 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  | 1.2.8.7.1 | печать и мейлирование (физ. лица) | тыс. руб. |  | 0,00 | 2 602,63 | 9 783,64 |  |  | 8 418,45 | 4 209,23 | 4 209,23 | рассчитано исходя из условий договора с ПАО "Кузбассэнергосбыт" стоимости 2,78 руб. (с НДС) печать конвертирование (мейлирование) 1с/квитанции в пересчете на количество с/квитанций напечатанных за август-сентябрь 2019 года, при этом количество печати за сентябрь протранслировано на октябрь, ноябрь, декабрь по причине некорректного количества напечатанных счетов квитанций по л/счетам где не установлены контейнеры и услуга не оказана в августе в пересчете на год ИПЦ 103% на 2020 год и учетом НДС (334645шт.\*2,78/1,2+227073шт.\*2,78руб./1,2/\*5мес.)/1000=3405,52т.р.\*2\*1,03\*1,2=8418,45т.р. | 10 174,98 |  |  | 8 729,94 | 4 364,97 | 4 364,97 |
|  | 1.2.8.7.2 | доставка (физ.лица) | тыс. руб. |  | 0,00 | 4 183,46 | 24 390,52 |  |  | 10 341,51 | 5 170,75 | 5 170,75 | рассчитано регулятором исходя условий договора с ФГУП «Почта России» (стоимость доставки с/квитанции: в населенных пунктах с числ. населения свыше 100 тыс. чел. - 2,50 руб. (без НДС), в населенных пунктах с числ. населения от 20 до 100 тыс. чел. - 3,02 руб.(без НДС), в населенных пунктах с числ. населения до 20 тыс. чел. - 7,06 руб.), фактически предъявленных с-фактур за июль (1727799,46 тыс. руб.) и октябрь (1061172,70 тыс. руб.) за 4 мес. 2019 г. в пересчете на 12 мес. ИПЦ 103% на 2020 год и учетом НДС | 25 366,14 |  |  | 10 724,14 | 5 362,07 | 5 362,07 |
|  | 1.2.8.7.3 | доставка заказных писем (юр. лица) | тыс. руб. |  | 0,00 | 36,25 | 8 843,04 |  |  | 134,43 | 67,21 | 67,21 | рассчитано исходя из условий договора с ООО "Национальная почтовая служба-мейл" из расчета 25 руб. (с НДС) простое почтовое отправление в пересчете на количество отправлений за август-сентябрь 2019 года в пересчете на год с ИПЦ 103% на 2020 год (345шт.\*25руб.+(482шт.+43шт.)\*25руб.)/2мес.\*12мес./1000\*1,03=134,43т.р. | 9 196,76 |  |  | 139,40 | 69,70 | 69,70 |
|  | 1.2.8.7.4 | бумага (юр.лица) | тыс. руб. |  | 0,00 |  | 332,82 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 346,14 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 1.2.8.9 | Обслуживание оргтехники (заправка) | тыс. руб. | 211,20 | 105,60 | 105,60 | 219,65 | 1 139,43 | 1 139,43 | 1 130,64 | 565,32 | 565,32 | рассчитано исходя из стоимости заправки картриджа 550р. количеством заправок в месяц 2,16раз количеством МФУ 77 и ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103% (550руб.\*2,16раз\*12 мес.\*77шт.\*1,03/1000=1130,64т.р.) | 228,44 | 1 185,00 | 1 185,00 | 1 172,48 | 586,24 | 586,24 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.10 | Уборка офисов | тыс. руб. | 291,32 | 145,66 | 145,66 | 291,32 | 311,16 | 311,16 | 311,16 | 155,58 | 155,58 | по предложению предприятия | 302,98 | 323,61 | 323,61 | 322,67 | 161,34 | 161,34 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.13 | Списание ПО | тыс. руб. | 1 704,29 | 852,15 | 852,15 | 1 704,29 | 2 838,06 | 2 838,06 | 2 489,82 | 1 240,30 | 1 240,30 | рассчитано исходя из скорректированного количества рабочих мест, стоимостью согласно представленным счетам и срокам использования программного обеспечения | 1 704,29 | 2 838,06 | 2 838,06 | 2 581,95 | 1 290,97 | 1 290,97 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | Windows 10 Pro | тыс. руб. | 454,09 | 227,04 | 227,04 |  | 765,02 | 765,02 | 655,34 | 327,67 | 327,67 |  |  | 765,02 | 765,02 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Microsoft Office Standart 2019 | тыс. руб. | 766,37 | 383,19 | 383,19 |  | 1 343,44 | 1 343,44 | 1 184,29 | 592,15 | 592,15 |  |  | 1 343,44 | 1 343,44 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Фаматек Radmin 3.5 | тыс. руб. | 22,73 | 11,37 | 11,37 |  | 30,69 | 30,69 | 26,29 | 13,15 | 13,15 |  |  | 30,69 | 30,69 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Kaspersky Endpoint Security для бизнеса Стандартный | тыс. руб. | 265,10 | 132,55 | 132,55 |  | 413,20 | 413,20 | 353,96 | 176,98 | 176,98 |  |  | 413,20 | 413,20 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | GFI Kerio Control 9.2 (безопасность электронной почты) | тыс. руб. | 42,57 | 21,28 | 21,28 |  | 109,98 | 109,98 | 94,21 | 47,11 | 47,11 |  |  | 109,98 | 109,98 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Microsoft Office Professional Plus 2019 | тыс. руб. |  | 0,00 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1C Бухгалтерия | тыс. руб. | 17,08 | 8,54 | 8,54 |  | 67,18 | 67,18 | 67,18 | 33,59 | 33,59 |  |  | 67,18 | 67,18 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Vmware vSphere 6 (среда для создания виртуальных машин, 4 ядра) | тыс. руб. | 62,98 | 31,49 | 31,49 |  | 33,04 | 33,04 | 33,04 | 16,52 | 16,52 |  |  | 42,27 | 42,27 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Basic Support/Subscription Vmware vSphere 6 | тыс. руб. |  | 0,00 | 32,49 |  | 9,23 | 9,23 | 9,23 | 4,61 | 4,61 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Vmware Workstation 15 Pro (для организации доступа к виртуальным машинам удаленных отделений, 20лицензий) | тыс. руб. | 8,01 | 4,01 | 4,01 |  | 7,98 | 7,98 | 7,98 | 3,99 | 3,99 |  |  | 7,98 | 7,98 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Microsoft Windows Server 2019 | тыс. руб. | 65,37 | 32,68 | 32,68 |  | 58,30 | 58,30 | 58,30 | 29,15 | 29,15 |  |  | 58,30 | 58,30 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 1.2.8.14 | Разработка ПО Бинман | тыс. руб. | 3 800,00 | 1 900,00 | 1 900,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 1 900,00 | 1 900,00 |  | 3 800,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 3 940,60 | 1 970,30 | 1 970,30 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | Предоставление доступа к системе биллинга Binman | тыс. руб. | 1 800,00 | 900,00 | 900,00 |  | 1 800,00 | 1 800,00 | 1 800,00 | 900,00 | 900,00 | 150т.р./мес.\*12мес.=1800т.р. Договор №01-07-19/01 от 01.07.2019 предоставление доступа системе биллинга |  | 1 800,00 | 1 800,00 | 1 866,60 | 933,30 | 933,30 |
|  |  | Разработка программного обеспечения системы биллинга Binman | тыс. руб. | 1 700,00 | 850,00 | 850,00 |  | 1 700,00 | 1 700,00 | 1 700,00 | 850,00 | 850,00 | 8500т.р/5лет=1700т.р. Договор №01-05-19/01 от 01.05.2019 |  | 1 700,00 | 1 700,00 | 1 762,90 | 881,45 | 881,45 |
|  |  | Разработка программного обеспечения системы биллинга Binman |  | 300,00 | 150,00 | 150,00 |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 150,00 | 150,00 | 1500т.р/5лет=300т.р. Договор №30-11-1801 от 30.11.2018 |  | 300,00 | 300,00 | 311,10 | 155,55 | 155,55 |
| **ОР** | 1.2.8.15 | Аудиторские услуги | тыс. руб. |  | 0,00 |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 150,00 | 150,00 | учтено в соответствии с договором оказания аудиторских услуг от 11.04.2019 №А2019-29 | 312,00 | 312,00 | 312,00 | 311,10 | 155,55 | 155,55 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.16 | Обязательные медицинские осмотры | тыс. руб. |  | 0,00 |  | 460,00 | 330,59 | 330,59 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено по причине отсутствия поименованных списков профессий подвергающиеся воздействию вредных производственных факторов, результатов аттестации рабочих мест специальной оценки условий труда |  | 343,82 | 343,82 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено по причине отсутствия поименованных списков профессий подвергающиеся воздействию вредных производственных факторов, результатов аттестации рабочих мест специальной оценки условий труда |
| **ОР** | 1.2.8.28 | Обслуживание автомобилей ТО | тыс. руб. | 457,49 | 228,75 | 228,75 | 642,45 | 433,52 | 433,52 | 406,16 | 203,08 | 203,08 | учтено исходя из расчета предприятия с учетом корректировки регулятора в части дополнительного сервиса с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103% на 2020 год | 668,14 | 450,86 | 450,86 | 421,19 | 210,59 | 210,59 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.29 | Лизинг автомобилей | тыс. руб. | 1 718,50 | 859,25 | 859,25 | 1 718,50 | 1 672,08 | 2 006,50 | 2 006,50 | 1 003,25 | 1 003,25 | рассчитано исходя из стоимости автомобилей со сроком использования 5лет | 1 718,50 | 1 672,08 | 2 006,50 | 2 080,74 | 1 040,37 | 1 040,37 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
| **НР** | **1.3** | **Сбытовые расходы регионального оператора** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **23 183,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **36 020,37** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 1.3.1 | Расходы по сомнительным долгам (не более 2% НВВ) | тыс. руб. |  | 0,00 |  | 23 183,39 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 36 020,37 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **1.4** | **Прочие расходы** | **тыс. руб.** | **7 525,81** | **3 762,90** | **3 762,90** | **16 920,93** | **23 272,24** | **25 542,70** | **9 378,33** | **4 689,17** | **4 689,17** |  | **17 597,76** | **23 272,24** | **25 542,70** | **9 725,33** | **4 862,67** | **4 862,67** |  |
| **НР** | 1.4.1 | Банковская гарантия | тыс. руб. |  | 0,00 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | отклонено по причине отсутствия обосновывающих документов, подтверждающих несение расходов на безотзывную банковскую гарантию |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | отклонено по причине отсутствия обосновывающих документов, подтверждающих несение расходов на безотзывную банковскую гарантию |
| **ОР** | 1.4.2 | Услуги РКЦ по ИЖС | тыс. руб. | 7 525,81 | 3 762,90 | 3 762,90 | 16 920,93 | 23 272,24 | 25 542,70 | 9 378,33 | 4 689,17 | 4 689,17 | рассчитано исходя из плановой выручки в доле, приходящейся на ИЖС и стоимостью услуг 3% | 17 597,76 | 23 272,24 | 25 542,70 | 9 725,33 | 4 862,67 | 4 862,67 | рассчитано исходя из плана на 2020 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  | **2** | **РАСХОДЫ РЕГИОНАЛЬНОГО ОПЕРАТОРА ПО ОБЕЗВРЕЖИВАНИЮ, ЗАХОРОНЕНИЮ ТКО НА ОБЪЕКТАХ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ДЛЯ ОБРАЩЕНИЯ С ТКО** | **тыс. руб.** | **129 042,24** | **72 371,77** | **72 371,77** | **194 571,85** | **196 643,80** | **213 565,26** | **92 891,59** | **46 445,79** | **46 445,79** |  | **202 354,01** | **196 643,80** | **213 565,26** | **96 328,58** | **48 164,29** | **48 164,29** |  |
| **НР** | 2.1 | Расходы операторов ТКО по регулируемым по регулируемым тарифам | тыс. руб. | 129 042,24 | 72 371,77 | 72 371,77 | 194 571,85 | 196 643,80 | 213 565,26 | 92 891,59 | 46 445,79 | 46 445,79 |  | 202 354,01 | 196 643,80 | 213 565,26 | 96 328,58 | 48 164,29 | 48 164,29 |  |
|  |  | *ООО Эдельвейс М* | *тыс. руб.* | *8 037,44* | *4 025,28* | *4 025,28* | *13 327,04* | *13 327,04* | *13 327,04* | *4 778,88* | *2 389,44* | *2 389,44* | учтено в соответствии с постановлением РЭК КО от 20.12.2019 №694 | *13 860,16* | *13 327,04* | *13 327,04* | *4 955,70* | *2 477,85* | *2 477,85* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *251,17* | *251,58* | *251,58* | *416,47* | *416,47* | *416,47* | *147,83* | *147,83* | *147,83* | *433,13* | *416,47* | *416,47* | *153,24* | *153,24* | *153,24* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *32 000,00* | *16 000,00* | *16 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 340,00* | *16 170,00* | *16 170,00* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 340,00* | *16 170,00* | *16 170,00* | на уровне плана 2020 года |
|  |  | *ООО Полигон* | *тыс. руб.* | *2 781,17* | *1 426,46* | *1 426,46* | *3 997,63* | *3 997,64* | *3 997,64* | *2 371,62* | *1 185,81* | *1 185,81* | учтено в соответствии с постановлением РЭК КО от 28.11.2019 №507 | *4 157,55* | *3 997,64* | *3 997,64* | *2 459,36* | *1 229,68* | *1 229,68* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *397,31* | *407,56* | *407,56* | *571,09* | *571,91* | *271,09* | *358,25* | *358,25* | *358,25* | *593,94* | *571,09* | *571,09* | *371,51* | *371,51* | *371,51* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *7 000,00* | *3 500,00* | *3 500,00* | *7 000,00* | *7 000,00* | *7 000,00* | *6 620,00* | *3 310,00* | *3 310,00* | *7 000,00* | *7 000,00* | *7 000,00* | *6 620,00* | *3 310,00* | *3 310,00* | на уровне плана 2020 года |
|  |  | *ООО Сибпром-Сервис* | *тыс. руб.* | *3 230,98* | *1 645,88* | *1 645,88* | *5 111,92* | *5 111,92* | *5 111,92* | *3 360,43* | *1 680,22* | *1 680,22* | учтено в соответствии с постановлением РЭК КО от 28.11.2019 №511 | *5 316,41* | *5 111,92* | *5 111,92* | *3 484,77* | *1 742,38* | *1 742,38* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *293,73* | *299,25* | *299,25* | *464,72* | *464,72* | *464,72* | *247,71* | *247,71* | *247,71* | *483,31* | *464,72* | *464,72* | *256,88* | *256,88* | *256,88* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *11 000,00* | *5 500,00* | *5 500,00* | *11 000,00* | *11 000,00* | *11 000,00* | *13 566,00* | *6 783,00* | *6 783,00* | *11 000,00* | *11 000,00* | *11 000,00* | *13 566,00* | *6 783,00* | *6 783,00* | на уровне плана 2020 года |
|  |  | *МП Анжеро-Судженского городского округа Коммунальное Спецавтохозяйство* | *тыс. руб.* | *12 137,74* | *6 371,90* | *6 371,90* | *17 613,27* | *17 613,28* | *17 613,28* | *11 099,61* | *5 549,81* | *5 549,81* | учтено в соответствии с постановлением РЭК КО от 28.11.2019 №510 | *18 317,90* | *17 613,28* | *17 613,28* | *11 510,30* | *5 755,15* | *5 755,15* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *391,54* | *411,09* | *411,09* | *568,17* | *568,17* | *568,17* | *364,28* | *364,28* | *364,28* | *590,90* | *568,17* | *568,17* | *377,76* | *377,76* | *377,76* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *31 000,00* | *15 500,00* | *15 500,00* | *31 000,00* | *31 000,00* | *31 000,00* | *30 470,00* | *15 235,00* | *15 235,00* | *31 000,00* | *31 000,00* | *31 000,00* | *30 470,00* | *15 235,00* | *15 235,00* | на уровне плана 2020 года |
|  |  | *ООО Гурьевское ЖКХ* | *тыс. руб.* | *3 196,08* | *1 644,20* | *1 644,20* | *4 618,08* | *4 618,08* | *4 618,08* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме | *4 802,80* | *4 618,08* | *4 618,08* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме* |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *399,51* | *411,05* | *411,05* | *577,26* | *577,26* | *577,26* |  |  |  | *600,35* | *577,26* | *577,26* |  |  |  |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *8 000,00* | *4 000,00* | *4 000,00* | *8 000,00* | *8 000,00* | *8 000,00* |  |  |  | *8 000,00* | *8 000,00* | *8 000,00* |  |  |  |
|  |  | *ООО Экотехнологии-42* | *тыс. руб.* | *12 590,72* | *6 295,36* | *6 295,36* | *17 761,92* | *17 761,96* | *17 761,96* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме | *18 472,48* | *17 761,96* | *17 761,96* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме* |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *393,46* | *393,46* | *393,46* | *555,06* | *555,06* | *555,06* |  |  |  | *577,27* | *555,06* | *555,06* |  |  |  |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *32 000,00* | *16 000,00* | *16 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* |  |  |  | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* |  |  |  |
|  |  | *ООО Белсах* | *тыс. руб.* | *20 546,65* | *10 273,33* | *10 273,33* | *34 393,54* | *36 465,44* | *36 465,44* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме | *35 769,27* | *36 465,44* | *36 465,44* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме* |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *247,55* | *247,55* | *247,55* | *414,38* | *414,38* | *414,38* |  |  |  | *430,96* | *414,38* | *414,38* |  |  |  |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *83 000,00* | *41 500,00* | *41 500,00* | *83 000,00* | *88 000,00* | *88 000,00* |  |  |  | *83 000,00* | *88 000,00* | *88 000,00* |  |  |  |
|  |  | *МУП Полигон-Сервис* | *тыс. руб.* | *3 558,72* | *1 816,92* | *1 816,92* | *5 679,30* | *5 679,28* | *5 679,28* | *2 196,52* | *1 098,26* | *1 098,26* | учтено в соответствии с постановлением РЭК КО от 28.11.2019 №498 | *5 906,46* | *5 679,28* | *5 679,28* | *2 277,80* | *1 138,90* | *1 138,90* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *296,56* | *302,82* | *302,82* | *473,28* | *473,27* | *473,27* | *143,94* | *143,94* | *143,94* | *492,21* | *473,27* | *473,27* | *149,27* | *149,27* | *149,27* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *12 000,00* | *6 000,00* | *6 000,00* | *12 000,00* | *12 000,00* | *12 000,00* | *15 260,00* | *7 630,00* | *7 630,00* | *12 000,00* | *12 000,00* | *12 000,00* | *15 260,00* | *7 630,00* | *7 630,00* | на уровне плана 2020 года |
|  |  | *ООО Спецавтохозяйство* | *тыс. руб.* | *5 229,32* | *2 678,85* | *2 678,85* | *7 461,87* | *7 461,88* | *7 461,88* | *15 507,75* | *7 753,88* | *7 753,88* | учтено в соответствии с постановлением РЭК КО от 28.11.2019 №500 | *7 760,35* | *7 461,88* | *7 461,88* | *16 081,54* | *8 040,77* | *8 040,77* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *402,26* | *412,13* | *412,13* | *573,99* | *573,99* | *573,99* | *344,77* | *344,77* | *344,77* | *596,95* | *573,99* | *573,99* | *357,53* | *357,53* | *357,53* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *13 000,00* | *6 500,00* | *6 500,00* | *13 000,00* | *13 000,00* | *13 000,00* | 44 980,00 | *22 490,00* | *22 490,00* | *13 000,00* | *13 000,00* | *13 000,00* | 44 980,00 | *22 490,00* | *22 490,00* | на уровне плана 2020 года |
|  |  | *МП г. Кемерово Спецавтохозяйство* | *тыс. руб.* | *57 733,43* | *36 193,61* | *36 193,61* | *84 607,28* | *84 607,28* | *101 528,74* | *53 576,77* | *26 788,38* | *26 788,38* | учтено в соответствии с постановлением РЭК КО от 28.11.2019 №512 | *87 990,64* | *84 607,28* | *101 528,74* | *55 559,11* | *27 779,55* | *27 779,55* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *297,60* | *373,13* | *373,13* | *436,12* | *436,12* | *523,34* | *258,90* | *258,90* | *258,90* | *453,56* | *436,12* | *523,34* | *268,48* | *268,48* | *268,48* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 103,7% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *194 000,00* | *97 000,00* | *97 000,00* | *194 000,00* | *194 000,00* | *194 000,00* | *206 940,00* | *103 470,00* | *103 470,00* | *194 000,00* | *194 000,00* | *194 000,00* | *206 940,00* | *103 470,00* | *103 470,00* | на уровне плана 2020 года |
|  | **3** | **Валовая прибыль** | **тыс. руб.** | **6 832,34** | **3 416,17** | **5 391,17** | **18 133,99** | **15 037,65** | **15 562,51** | **10 655,73** | **5 327,86** | **5 327,86** |  | **18 658,36** | **15 566,22** | **16 106,87** | **10 854,88** | **5 427,44** | **5 427,44** |  |
| **РП** | 3.4 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс. руб. | 6 832,34 | 3 416,17 | 3 416,17 | 14 183,99 | 13 017,76 | 13 542,62 | 10 655,73 | 5 327,86 | 5 327,86 | расчетная предпринимательская прибыль определена органом регулирования в соответствии с положениями пункта 90 (1) Методических указаний № 1638/1690(1) в размере 5%  от расходов на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов и дополнительным учетом расчетной предпринимательской прибыли 2019 года от статьи Услуги РКЦ по ИЖС (3762,9т.р.\*5%=188,15т.р.) | 14 708,36 | 13 475,31 | 14 015,95 | 10 854,88 | 5 427,44 | 5 427,44 | расчетная предпринимательская прибыль определена органом регулирования в соответствии с положениями пункта 90 (1) Методических указаний № 1638/1690(1) в размере 5%  от расходов на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов |
| **НР** | 3.7 | Банковская гарантия | тыс. руб. |  | 0,00 | 1 975,00 | 3 950,00 | 2 019,89 | 2 019,89 |  | 0,00 | 0,00 | статья перенесена в прочие расходы т.к. не имеет отношения к прибыли | 3 950,00 | 2 090,92 | 2 090,92 |  | 0,00 | 0,00 | статья перенесена в прочие расходы т.к. не имеет отношения к прибыли |
| **РД** | **4** | **Недополученные доходы** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **РД** | **5** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **РД** | **6** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **РД** | **7** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **8** | **Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **9** | **НВВ (НДС не облагается)** | **тыс. руб.** | **1 159 169,51** | **587 435,40** | **585 038,62** | **1 801 018,59** | **1 629 550,51** | **1 781 094,06** | **1 353 024,30** | **676 512,15** | **676 512,15** |  | **1 884 436,93** | **1 685 530,55** | **1 842 349,59** | **1 402 891,09** | **676 708,47** | **726 182,63** |  |
|  | **10** | **Тариф (НДС не облагается)** | **руб./м3** | **283,62** | **287,46** | **286,29** | **442,52** | **400,37** | **437,61** | **332,43** | **332,43** | **332,43** | 96,8% | **462,88** | **414,00** | **452,52** | **344,58** | **332,43** | **356,73** | **107,3%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 295 707,64 |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** |  |  |  | **1 786 834,60** | **1 616 532,75** | **1 767 551,44** | **1 342 368,57** | **671 179,67** | **671 179,67** |  | **1 869 728,58** | **1 672 055,25** | **1 828 333,66** | **1 392 036,21** | **671 281,03** | **720 755,19** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** |  |  |  | **1 565 129,36** | **1 417 869,06** | **1 551 966,29** | **1 249 476,99** | **624 733,88** | **624 733,88** |  | **1 627 404,20** | **1 473 320,53** | **1 612 677,48** | **1 295 707,64** | **623 116,74** | **672 590,90** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** |  |  |  | **221 705,24** | **198 663,69** | **215 585,15** | **92 891,59** | **46 445,79** | **46 445,79** |  | **242 324,38** | **198 734,72** | **215 656,18** | **96 328,58** | **48 164,29** | **48 164,29** |  |
|  |  | **Амортизация** | **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** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **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** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** |  |  |  | **14 183,99** | **13 017,76** | **13 542,62** | **10 655,73** | **5 327,86** | **5 327,86** |  | **14 708,36** | **13 475,31** | **14 015,95** | **10 854,88** | **5 427,44** | **5 427,44** |  |
|  |  | **Результаты деятельности** | **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** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** |  |  |  | **1 801 018,59** | **1 629 550,51** | **1 781 094,06** | **1 353 024,30** | **676 507,54** | **676 507,54** |  | **1 884 436,93** | **1 685 530,55** | **1 842 349,61** | **1 402 891,09** | **676 708,47** | **726 182,63** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ООО "Чистый Город Кемерово"** | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **единый тариф на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами** | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **по зоне деятельности СЕВЕР** | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022** | | | | | | |
|  | **Предложение организации версия от 02.09.2019** | **Предложение организации версия от 01.11.2019** | **Предложение организации версия от 25.11.2019** | **Предложение регулирующего органа** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Является ли организация плательщиком НДС** |  | **нет** | | | | | | |
|  |  | **Общий объём ТКО** | **тонн** | **460 285** | **460 285** | **460 285** |  |  |  |  |
|  |  | **Общий объём ТКО** | **м3** | **4 073 142** | **4 073 319** | **4 073 319** | **4 073 318** | **2 036 659** | **2 036 659** | в соответствии с утвержденной производственной программой |
|  |  | **Себестоимость** | **тыс. руб.** | **1 941 446,90** | **1 727 633,85** | **1 889 382,33** | **1 447 717,66** | **720 892,83** | **726 824,83** |  |
|  | **1** | **СОБСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ РЕГИОНАЛЬНОГО ОПЕРАТОРА** | **тыс. руб.** | **1 730 999,31** | **1 530 990,05** | **1 675 817,07** | **1 347 535,94** | **670 801,97** | **676 733,97** |  |
| **ОР** | **1.1** | **Расходы на сбор и транспортирование твердых коммунальных отходов** | **тыс. руб.** | **1 387 260,58** | **1 251 966,97** | **1 385 652,87** | **1 121 754,43** | **557 911,21** | **563 843,21** | рассчитано исходя из плана 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2022 год |
|  |  | *количество* | *т/м3* | *460 285,00* | *0,00* | *0,00* |  | *0,00* | *0,00* |  |
|  |  | *стоимость* | *руб./т, руб./м3* | *3 013,92* | *#ДЕЛ/0!* | *#ДЕЛ/0!* |  | *0,00* | *0,00* |  |
| **ОР** | **1.2** | **Расходы на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов** | **тыс. руб.** | **287 748,31** | **255 750,84** | **264 621,50** | **215 667,17** | **107 833,59** | **107 833,59** |  |
| **ОР** | **1.2.1** | **Расходы на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров** | **тыс. руб.** | **168 987,25** | **152 088,02** | **152 088,02** | **130 409,02** | **65 204,51** | **65 204,51** | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.1.1 | среднемесячная оплата труда | руб. | 41 911,52 | 43 703,45 | 43 703,45 | 41 959,14 | 41 959,14 | 41 959,14 |  |
| **ОР** | 1.2.1.2 | численность персонала | чел. | 336,00 | 290,00 | 290,00 | 259,00 | 259,00 | 259,00 | по плану 2021 года |
| **ОР** | **1.2.2** | **Cтраховые взносы от расходов на оплату труда персонала по заключению и обслуживанию договоров** | **тыс. руб.** | **51 203,14** | **46 082,67** | **46 082,67** | **39 513,93** | **19 756,97** | **19 756,97** | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | **1.2.6** | **Аренда основных средств** | **тыс. руб.** | **4 313,30** | **3 723,25** | **3 780,98** | **3 683,90** | **1 841,95** | **1 841,95** |  |
| ОР | 1.2.6.2 | аренда офисов | тыс. руб. | 4 313,30 | 3 723,25 | 3 780,98 | 3 683,90 | 1 841,95 | 1 841,95 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | **1.2.8** | **Прочие прямые расходы** | **тыс. руб.** | **63 244,62** | **53 856,90** | **62 669,83** | **42 060,33** | **21 030,16** | **21 030,16** |  |
| **ОР** | 1.2.8.1 | Материалы | тыс. руб. | 5 357,10 | 5 385,93 | 6 463,11 | 6 232,78 | 3 116,39 | 3 116,39 |  |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.1* | *Канцтовары* | *тыс. руб.* | *867,30* | *1 023,25* | *1 227,90* | *1 097,27* | 548,63 | 548,63 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.3* | *ГСМ* | *тыс. руб.* | *2 177,98* | *1 957,85* | *2 349,42* | *2 208,72* | 1 104,36 | 1 104,36 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.4* | *Оргтехника* | *тыс. руб.* | *1 844,04* | *1 428,07* | *1 713,68* | *1 923,62* | 961,81 | 961,81 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| ***ОР*** | *1.2.8.1.5* | *Мебель* | *тыс. руб.* | *467,78* | *976,76* | *1 172,11* | *1 003,17* | 501,58 | 501,58 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.2 | Услуги сотовой связи, телефонной связи, интернет | тыс. руб. | 1 707,78 | 3 598,29 | 4 231,09 | 4 186,37 | 2 093,19 | 2 093,19 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.7 | Почтовые расходы | тыс. руб. | 46 887,38 | 33 842,64 | 40 611,17 | 20 377,22 | 10 188,61 | 10 188,61 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  | 1.2.8.7.1 | печать и мейлирование (физ. лица) | тыс. руб. | 10 581,98 |  |  | 9 079,13 | 4 539,57 | 4 539,57 |
|  | 1.2.8.7.2 | доставка (физ.лица) | тыс. руб. | 26 380,78 |  |  | 11 153,11 | 5 576,56 | 5 576,56 |
|  | 1.2.8.7.3 | доставка заказных писем (юр. лица) | тыс. руб. | 9 564,64 |  |  | 144,97 | 72,49 | 72,49 |
|  | 1.2.8.7.4 | бумага (юр.лица) | тыс. руб. | 359,98 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 1.2.8.9 | Обслуживание оргтехники (заправка) | тыс. руб. | 237,58 | 1 232,40 | 1 232,40 | 1 219,38 | 609,69 | 609,69 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.10 | Уборка офисов | тыс. руб. | 315,10 | 336,55 | 336,55 | 335,58 | 167,79 | 167,79 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.13 | Списание ПО | тыс. руб. | 1 704,29 | 2 838,06 | 2 838,06 | 2 685,23 | 1 342,61 | 1 342,61 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | Windows 10 Pro | тыс. руб. |  | 765,02 | 765,02 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Microsoft Office Standart 2019 | тыс. руб. |  | 1 343,44 | 1 343,44 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Фаматек Radmin 3.5 | тыс. руб. |  | 30,69 | 30,69 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Kaspersky Endpoint Security для бизнеса Стандартный | тыс. руб. |  | 413,20 | 413,20 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | GFI Kerio Control 9.2 (безопасность электронной почты) | тыс. руб. |  | 109,98 | 109,98 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Microsoft Office Professional Plus 2019 | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1C Бухгалтерия | тыс. руб. |  | 67,18 | 67,18 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Vmware vSphere 6 (среда для создания виртуальных машин, 4 ядра) | тыс. руб. |  | 42,27 | 42,27 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Basic Support/Subscription Vmware vSphere 6 | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Vmware Workstation 15 Pro (для организации доступа к виртуальным машинам удаленных отделений, 20лицензий) | тыс. руб. |  | 7,98 | 7,98 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Microsoft Windows Server 2019 | тыс. руб. |  | 58,30 | 58,30 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 1.2.8.14 | Разработка ПО Бинман | тыс. руб. | 3 800,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 4 098,22 | 2 049,11 | 2 049,11 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | Предоставление доступа к системе биллинга Binman | тыс. руб. |  | 1 800,00 | 1 800,00 | 1 941,26 | 970,63 | 970,63 |
|  |  | Разработка программного обеспечения системы биллинга Binman | тыс. руб. |  | 1 700,00 | 1 700,00 | 1 833,42 | 916,71 | 916,71 |
|  |  | Разработка программного обеспечения системы биллинга Binman |  |  | 300,00 | 300,00 | 323,54 | 161,77 | 161,77 |
| **ОР** | 1.2.8.15 | Аудиторские услуги | тыс. руб. | 324,48 | 324,48 | 324,48 | 323,54 | 161,77 | 161,77 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.16 | Обязательные медицинские осмотры | тыс. руб. | 497,54 | 357,57 | 357,57 |  | 0,00 | 0,00 | отклонено по причине отсутствия поименованных списков профессий подвергающиеся воздействию вредных производственных факторов, результатов аттестации рабочих мест специальной оценки условий труда |
| **ОР** | 1.2.8.28 | Обслуживание автомобилей ТО | тыс. руб. | 694,87 | 468,90 | 468,90 | 438,04 | 219,02 | 219,02 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **ОР** | 1.2.8.29 | Лизинг автомобилей | тыс. руб. | 1 718,50 | 1 672,08 | 2 006,50 | 2 163,97 | 1 081,99 | 1 081,99 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
| **НР** | **1.3** | **Сбытовые расходы регионального оператора** | **тыс. руб.** | **37 688,74** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 1.3.1 | Расходы по сомнительным долгам (не более 2% НВВ) | тыс. руб. | 37 688,74 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **1.4** | **Прочие расходы** | **тыс. руб.** | **18 301,68** | **23 272,24** | **25 542,70** | **10 114,34** | **5 057,17** | **5 057,17** |  |
| **НР** | 1.4.1 | Банковская гарантия | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | отклонено по причине отсутствия обосновывающих документов, подтверждающих несение расходов на безотзывную банковскую гарантию |
| **ОР** | 1.4.2 | Услуги РКЦ по ИЖС | тыс. руб. | 18 301,68 | 23 272,24 | 25 542,70 | 10 114,34 | 5 057,17 | 5 057,17 | рассчитано исходя из плана на 2021 год с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  | **2** | **РАСХОДЫ РЕГИОНАЛЬНОГО ОПЕРАТОРА ПО ОБЕЗВРЕЖИВАНИЮ, ЗАХОРОНЕНИЮ ТКО НА ОБЪЕКТАХ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ДЛЯ ОБРАЩЕНИЯ С ТКО** | **тыс. руб.** | **210 447,59** | **196 643,80** | **213 565,26** | **100 181,72** | **50 090,86** | **50 090,86** |  |
| **НР** | 2.1 | Расходы операторов ТКО по регулируемым по регулируемым тарифам | тыс. руб. | 210 447,59 | 196 643,80 | 213 565,26 | 100 181,72 | 50 090,86 | 50 090,86 |  |
|  |  | *ООО Эдельвейс М* | *тыс. руб.* | *14 414,72* | *13 327,04* | *13 327,04* | *5 153,93* | *2 576,96* | *2 576,96* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *450,46* | *416,47* | *416,47* | *159,37* | *159,37* | *159,37* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 340,00* | *16 170,00* | *16 170,00* | на уровне плана 2021 года |
|  |  | *ООО Полигон* | *тыс. руб.* | *4 323,83* | *3 997,64* | *3 997,64* | *2 557,74* | *1 278,87* | *1 278,87* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *617,69* | *571,09* | *571,09* | *386,37* | *386,37* | *386,37* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *7 000,00* | *7 000,00* | *7 000,00* | *6 620,00* | *3 310,00* | *3 310,00* | на уровне плана 2021 года |
|  |  | *ООО Сибпром-Сервис* | *тыс. руб.* | *5 529,04* | *5 111,92* | *5 111,92* | *3 624,16* | *1 812,08* | *1 812,08* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *502,64* | *464,72* | *464,72* | *267,15* | *267,15* | *267,15* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *11 000,00* | *11 000,00* | *11 000,00* | *13 566,00* | *6 783,00* | *6 783,00* | на уровне плана 2021 года |
|  |  | *МП Анжеро-Судженского городского округа Коммунальное Спецавтохозяйство* | *тыс. руб.* | *19 050,74* | *17 613,28* | *17 613,28* | *11 970,71* | *5 985,35* | *5 985,35* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *614,54* | *568,17* | *568,17* | *392,87* | *392,87* | *392,87* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *31 000,00* | *31 000,00* | *31 000,00* | *30 470,00* | *15 235,00* | *15 235,00* | на уровне плана 2021 года |
|  |  | *ООО Гурьевское ЖКХ* | *тыс. руб.* | *4 994,92* | *4 618,08* | *4 618,08* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме* |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *624,37* | *577,26* | *577,26* |  |  |  |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *8 000,00* | *8 000,00* | *8 000,00* |  |  |  |
|  |  | *ООО Экотехнологии-42* | *тыс. руб.* | *19 211,36* | *17 761,96* | *17 761,96* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме* |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *600,36* | *555,06* | *555,06* |  |  |  |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *32 000,00* | *32 000,00* | *32 000,00* |  |  |  |
|  |  | *ООО Белсах* | *тыс. руб.* | *37 199,77* | *36 465,44* | *36 465,44* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *не принято в расчет по причине отсутствия данного полигона в территориальной схеме* |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *448,19* | *414,38* | *414,38* |  |  |  |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *83 000,00* | *88 000,00* | *88 000,00* |  |  |  |
|  |  | *МУП Полигон-Сервис* | *тыс. руб.* | *6 142,68* | *5 679,28* | *5 679,28* | *2 368,91* | *1 184,45* | *1 184,45* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *511,89* | *473,27* | *473,27* | *155,24* | *155,24* | *155,24* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *12 000,00* | *12 000,00* | *12 000,00* | *15 260,00* | *7 630,00* | *7 630,00* | на уровне плана 2021 года |
|  |  | *ООО Спецавтохозяйство* | *тыс. руб.* | *8 070,73* | *7 461,88* | *7 461,88* | *16 724,80* | *8 362,40* | *8 362,40* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *620,83* | *573,99* | *573,99* | *371,83* | *371,83* | *371,83* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *13 000,00* | *13 000,00* | *13 000,00* | 44 980,00 | *22 490,00* | *22 490,00* | на уровне плана 2021 года |
|  |  | *МП г. Кемерово Спецавтохозяйство* | *тыс. руб.* | *91 509,80* | *84 607,28* | *101 528,74* | *57 781,47* | *28 890,74* | *28 890,74* | рассчитано исходя из объемов и тарифов принятых в расчет |
|  |  | *Тариф покупки* | *руб./т.* | *471,70* | *436,12* | *523,34* | *279,22* | *279,22* | *279,22* | рассчитано исходя из среднего тарифа по плану 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2021 год |
|  |  | *Объем покупки* | *т.* | *194 000,00* | *194 000,00* | *194 000,00* | *206 940,00* | *103 470,00* | *103 470,00* | на уровне плана 2021 года |
|  | **3** | **Валовая прибыль** | **тыс. руб.** | **19 252,50** | **16 118,59** | **16 675,65** | **11 289,08** | **5 644,54** | **5 644,54** |  |
| **РП** | 3.4 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс. руб. | 15 302,50 | 13 951,15 | 14 508,21 | 11 289,08 | 5 644,54 | 5 644,54 | расчетная предпринимательская прибыль определена органом регулирования в соответствии с положениями пункта 90 (1) Методических указаний № 1638/1690(1) в размере 5%  от расходов на заключение и обслуживание договоров с собственниками твердых коммунальных отходов |
| **НР** | 3.7 | Банковская гарантия | тыс. руб. | 3 950,00 | 2 167,44 | 2 167,44 |  | 0,00 | 0,00 | статья перенесена в прочие расходы т.к. не имеет отношения к прибыли |
| **РД** | **4** | **Недополученные доходы** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **РД** | **5** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **РД** | **6** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **РД** | **7** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **8** | **Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **9** | **НВВ (НДС не облагается)** | **тыс. руб.** | **1 960 699,39** | **1 743 752,44** | **1 906 057,98** | **1 459 006,73** | **726 537,36** | **732 469,36** |  |
|  | **10** | **Тариф (НДС не облагается)** | **руб./м3** | **481,37** | **428,09** | **467,94** | **358,19** | **356,73** | **359,64** | **100,8%** |
|  |  |  |  |  |  |  | 1 347 535,94 |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 945 396,90** | **1 729 801,29** | **1 891 549,77** | **1 447 717,66** | **720 892,83** | **726 824,83** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **1 693 310,57** | **1 530 990,05** | **1 675 817,07** | **1 347 535,94** | **670 801,97** | **676 733,97** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **252 086,33** | **198 811,24** | **215 732,70** | **100 181,72** | **50 090,86** | **50 090,86** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **15 302,50** | **13 951,15** | **14 508,21** | **11 289,08** | **5 644,54** | **5 644,54** |  |
|  |  | **Результаты деятельности** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **1 960 699,39** | **1 743 752,44** | **1 906 057,98** | **1 459 006,73** | **726 537,36** | **732 469,36** |  |

Приложение № 23 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Долгосрочные параметры**

**регулирования единых тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами**

**ООО «Чистый Город Кемерово»**

**на 2020-2022 годы**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/т) |
| Обращение  с твердыми коммунальными отходами | 2020 | 1249476,99 | х | 0 |
| 2021 | х | - | 0 |
| 2022 | х | - | 0 |

Приложение № 24 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Единые тарифы**

**на услугу регионального оператора**

**ООО «Чистый Город Кемерово»**

**по обращению с твердыми коммунальными отходами**

**на 2020-2022 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3\* | | | | | |
| 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 01.01. по 30.06 | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06 | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06 | с 01.07. по 31.12. |
| 1. | Население  (НДС не облагается) | 332,43 | 332,43 | 332,43 | 356,73 | 356,73 | 359,64 |
| 2. | Прочие потребители (НДС не облагается) | 332,43 | 332,43 | 332,43 | 356,73 | 356,73 | 359,64 |

\*Тарифы предъявляются потребителям по зоне деятельности СЕВЕР.

Приложение № 25 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на 2020 год

Начальник отдела (далее – «специалист») региональной энергетической комиссии Кемеровской области (далее – РЭК КО, «регулятор», «регулирующий орган»), 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.

Организация осуществляет холодное водоснабжения питьевой водой, водоотведение сточных вод, отводимых потребителями за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм, водоотведение сточных вод, отводимых потребителями в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм в г. Кемерово.

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово) обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области с заявлением о корректировке необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение на 2020 год (исх. от 30.04.2019 № 2019/000164, вх. от 30.04.2019 № 2239). Согласно представленному заявлению организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по питьевой воде на сумму 79441,52 тыс. руб. и установить тарифы на питьевую воду на 2020 год с учетом корректировки в размере 38,42 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по водоотведению на сумму 82177,84 тыс. руб. и установить тарифы на водоотведение на 2020 год с учетом корректировки в размере 26,66 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по водоотведению (ул. Волгоградская) на сумму 3650,70 тыс. руб. и установить тарифы на водоотведение на 2020 год с учетом корректировки в размере 51,54 руб./м3.

На основании представленного заявления открыто дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на 2020 год на услуги холодного водоснабжения, водоотведения, оказываемые ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)» за № 31-ВС и ВО.

В процессе рассмотрения тарифного дела о корректировке НВВ и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение на 2020 год ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) в адрес регулирующего органа предприятием были направлены следующие дополнительные обращения:

- письмом от 21.05.2019 № 2019/000199 (вх. от 21.05.2019 № 2689) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлены скорректированные реестры абонентов по услуге водоотведения с разбивкой в разрезе установленных тарифов, а именно: водоотведение сточных вод, отводимых потребителями за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм, водоотведение сточных вод, отводимых потребителями в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм;

- письмом от 30.09.2019 № УКСИсх 2019/0990 (вх. от 30.09.2019 № 4918) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлены обосновывающие документы к программе ремонтного обслуживания, программа ремонтного обслуживания, график ремонтов;

- письмом от 10.10.2019 № 2019/000370/3исх (вх. от 11.10.2019 № 5173) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлено скорректированное заявление, согласно которому организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по питьевой воде на сумму 113473,90 тыс. руб. и установить тарифы на питьевую воду на 2020 год с учетом корректировки в размере 39,59 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по водоотведению на сумму 108518,96 тыс. руб. и установить тарифы на водоотведение на 2020 год с учетом корректировки в размере 27,46 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по водоотведению (ул. Волгоградская) на сумму 5165,97 тыс. руб. и установить тарифы на водоотведение на 2020 год с учетом корректировки в размере 54,01 руб./м3;

- письмом от 05.11.2019 № 2019/000396/3исх (вх. от 05.11.2019 № 5702) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлены обосновывающие документы по статье «Амортизация»;

- письмом от 13.11.2019 № 2019/000420/3исх (вх. от 13.11.2019 № 5879) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлены обосновывающие материалы акты сверок взаимных расчетов, расчеты кассовых разрывов;

- письмом от 11.12.2019 № ЭОИсх2019/0350 (вх. от 11.12.2019 № 6524) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлены обосновывающие документы по статьям «Сбытовые расходы (дебиторская задолженность)», «Амортизация».

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2020 год.

**Общая характеристика организации**

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (далее – организация) осуществляет следующие виды деятельности: передача электроэнергии, распределение электроэнергии, производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), оказание услуг водоснабжения, оказание услуг водоотведения, оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим, тепловым сетям, сетям водоснабжения и водоотведения, реконструкция арендованного муниципального имущества. Единственным акционером ОАО «СКЭК» является ЗАО «Ресурс».

Организация имеет пять обособленных подразделений:

Отдел энергоснабжения в городе Березовский по улице Мира 1а оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, занимается деятельностью по передаче электроэнергии.

Учебно-оздоровительный центр «Березовый уют» в селе Калинкино Промышленновского района Кемеровской области оказывает услуги по организации учебного процесса для дочерних и зависимых обществ и иных юридических лиц, услуги по организации отдыха и платной рыбалке, а также оздоровительные процедуры.

Отдел энергоснабжения в пгт. Промышленная по улице Кооперативная 1 оказывает услуги теплоснабжения и осуществляет агентскую деятельность по сбору денежных средств за услуги водоснабжения в рамках агентского договора с ООО «Промышленновские коммунальные системы».

Отдел транспорта электрической энергии в городе Ленинске-Кузнецкий по улице Пушкина 60 оказывает услуги по передаче электроэнергии, а также услуги, сопутствующей деятельности.

Отдел энергоснабжения в жилом районе Кедровка по улице Стадионная 29 оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

В целях осуществления регулируемых видов деятельности в городе Кемерово в сфере холодного водоснабжения, водоотведения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» заключен договор с АО «КемВод» от 19.08.2003 № б/н по результатам закупочных процедур с единственным поставщиком (заявка № 31704735504). Предметом указанного договора является: техническое обслуживание сетей и сооружений водоснабжения и водоотведения, оказание услуг по передаче питьевой воды, приему и очистке сточных вод, оказание прочих работ и услуг. При этом техническое обслуживание включает в себя: обслуживание оборудования в соответствии с нормативными документами РФ, запроектированными технологиями водоподготовки и очистки сточных вод, техническими возможностями оборудования по количеству и качеству подготовки питьевой воды и очистке сточных вод, а также с производственно-техническим заданием и паспортными характеристиками оборудования; содержание оборудования в технически исправном состоянии; текущий ремонт оборудования; аварийный ремонт оборудования; осуществление фактических и юридических действий по выполнению условий водопользования и недропользования, устанавливаемых соответствующими органами власти и (или) природоохранными органами; своевременное предоставление сведений, необходимых для правильного исчисления водного налога. Оказание услуг по подаче питьевой воды, приему и очистке сточных вод включает в себя: подъем, очистку и подачу по водопроводным сетям и сооружениям питьевой воды до границ раздела эксплуатационной ответственности; прием сточных вод, качество которых соответствует утвержденным «Нормативным предельно-допустимым концентрациям (ПДК) загрязняющих веществ для сброса в систему городской канализации» от границ раздела эксплуатационной ответственности их транспортировку и очистку.   
Оказание услуг по подаче питьевой воды, приему и очистке сточных вод производится на основании ежеквартально утверждаемых производственно-технических заданий. Оказание прочих работ и услуг производится на основании отдельных договоров, либо дополнительных соглашений к указанному договору. Стоимость услуг по договору определяется на основании сметы доходов и расходов, утверждаемой Сторонами на каждый календарный год. В сметы расходов по видам деятельности включаются расходы на материальные затраты, химические реагенты, сырье и основные материалы, вспомогательные материалы, расходы на покупную электрическую энергию, услуги сторонних организаций, расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие производственные расходы, сметная прибыль.

Система водоснабжения питьевой водой

Система водоснабжения города Кемерово включает в себя: водозаборные сооружения из реки Томь; водозаборные сооружения из подземного источника, Пугачевский водозабор и насосно-фильтровальную станцию № 2 (НФС-2); водозаборные сооружения из подземного источника и станцию обезжелезивания, Ягуновский водозабор; водозаборные сооружения из подземного источника и станцию обезжелезивания, Бердовский водозабор ж.р. Кедровка; 7 крупных гидроузлов и 15 насосных станций подкачки; 1527,5 км магистральных водоводов и водоразводящих сетей.

Схема водоснабжения города кольцевая зонная включает 5 зон, оснащена гидроузлами для обеспечения необходимой подачи и напора воды потребителям с учетом фактической степени благоустройства и плотности застройки. Фактическое потребление города составляет 170-180 тыс.м3/сутки. Отдельные (самостоятельные) схемы водоснабжения предусмотрены для жилых районов Ягуновский и Кедровка.

Насосно-фильтровальная станция № 2(НФС-2)

Водозаборные сооружения НФС-2 представлены:

- поверхностным источником – река Томь, в том числе: русловой водозабор и насосная станция 1-го подъема – 120 тыс.м3/сутки, ковшевой водозабор и насосная станция 1-го подъема – 240 тыс.м3/сутки;

- поземным источником – Пугачевский водозабор (16 водозаборных скважин) – 42 тыс.м3/сутки.

Насосно-фильтровальная станция НФС-2 с проектной производительностью 200 тыс.м3/сутки запущена в эксплуатацию в 1962 году. На тот момент были построены: русловой водозабор с насосной станцией 1-го подъема, 1-й блок водоподготовки проектной производительностью – 50 тыс.м3/сутки, РЧВ объемом 5 тыс.м3 и насосная станция 2-го подъема (НС-2). В 1968 году введен 2-й блок водоподготовительных сооружений проектной производительностью – 50 тыс.м3/сутки и второй РЧВ объемом 5 тыс.м3. В 1979 году введен в эксплуатацию ковшевой водозабор и 3-й блок водоподготовительных сооружений проектной производительностью – 100 тыс.м3/сутки. В 1991 году построен третий РЧВ объемом 10 тым.м3. В 1994 году введено в эксплуатацию 10 артезианских скважин Пугачевского водозабора производительностью 24 тыс. м3. В 2003 году запущены в работу новая насосная станция НС-2, оснащенная насосными агрегатами с вариаторами скорости «Twin Disc» и 6 скважин Пугачевского водозабора с доведением общей производительности подземного водозабора да 42 тыс.м3. В состав водоподготовительных сооружений входят: смесители; камеры хлопьеобразования с горизонтальными отстойниками; скорые фильтры, загруженные кварцевым песком и горелой породой; реагентное хозяйство с узлом аммонизации.

Речная вода из поверхностного источника реки Томь насосными станциями первого подъема ковшевого и руслового водозаборов, после первичного обеззараживания гипохлоритом натрия направляется в смесители водоподготовительных сооружений, где проходит полный цикл очистки, включающей процессы коагулирования, отстаивания, фильтрования, первичное и вторичное обеззараживание. Очищенная вода из резервуаров чистой воды насосной станцией 2-го подъема подается в водораспределительные сети города. Контроль остаточного хлора осуществляется автоматическими анализаторами «Эндрес-Хаузер». В качестве реагентов используются коагулянт оксихлорид алюминия и флокулянт «Praestol 650TR». Для обеззараживания питьевой воды используется гипохлорит натрия.

Ягуновский водозабор

Проектная производительность Ягуновского водозабора – 3 тыс.м3/сутки. Водозаборные сооружения представлены 5-ю артезианскими скважинами, оснащенными насосными агрегатами фирмы «GRUNDFOS». Водоподготовительная станция Ягуновского водозабора введена в эксплуатацию в 2011 году, включает в себя: станцию аэрации; блок фильтров, представленный двумя ступенями первая ступень – это скорые безнапорные фильтры, загруженные дроблеными горелыми породами, вторая ступень – это сорбционные фильтры, загруженные активированным углем марки АГ-ОВ 2; 2РЧВ; насосная станция второго подъема; реагентное хозяйство. Обеззараживание питьевой воды осуществляется гипохлоритом натрия.

Подземная вода из скважин поступает на станцию аэрации для удаления сероводорода, диоксида углерода, окисления железа и частично марганца. Предварительно подготовленная вода поступает на 2-х ступенчатую фильтрацию с последующим обеззараживанием гипохлоритом натрия. Для полного удаления железа и деманганации воды применяется реагент перманганат калия, который вводится перед фильтрами первой ступени. Контроль остаточного хлора о осуществляется автоматическим анализатором «Эндрес-Хаузер».

Водозаборные сооружения из подземного источника и станция обезжелезивания ж.р. Кедровка

Источником питьевого водоснабжения ж.р. Кедровка и ж.р. Промышленновский, включая станцию Латыши и поселок Лапичево, являются 14 водозаборных скважин Бердовского водозабора, расположенных в районе деревни Бердовка, в 35 км северо-восточнее г. Кемерово, в долине рек Конюхта и Барзас.

Проектная производительность Бердовского водозабора составляет 16 тыс.м3/сутки. Вода из скважин по напорным водоводам поступает на насосную станцию 2-го подъема в д. Бердовка, которая перекачивает воду на станцию обезжелезивания в ж.р. Кедровка и в водонапорную станцию ст. Латыши. Станция обезжелезивания в ж.р. Кедровка имеет проектную производительность 16 тыс.м3/сутки, пущена в эксплуатацию в 1996 году. Состав сооружений: контактные резервуары; скорые фильтры с упрощенной аэрацией, загруженные альбитофиром; резервуары чистой воды; насосная станция третьего подъема, для подачи питьевой воды в ж.р. Кедровка, п. Лапичево и на насосную станцию 4-го подъема в ж.р. Промышленновский. Водозаборные сооружения пос. Петровский и д. Петровка представлены водозаборными скважинами и станцией очистки подземной воды ж.р. Петровский.

Система водоотведения

Существующая система городской канализации города Кемерово берет начало в 1968 году. Тогда были введены в эксплуатацию основные коллекторы на левом берегу реки Томь, II-я очередь биологической очистки городских очистных сооружений канализации производительностью 125 тыс. м3/сутки. Водоотведение города представляет собой сложную систему инженерных сооружений и коммуникаций, рассчитанных на прием хозяйственно-бытовых стоков от населения и части производственных стоков промпредприятий. Протяженность канализационной сети около 614 км, включая сети ж.р. Кедровка. Канализационные сети оснащены 21 КНС. Фактический приток сточных вод составляет порядка 20 тыс.м3/сутки. Очистка сточных вод осуществляется на трех площадках, очистных сооружениях: Левобережные очистные сооружения канализации, Правобережные очистные сооружения канализации и очистные сооружения канализации ж.р. Кедровка.

Левобережные очистные сооружения канализации расположены на левом берегу реки Томь. Проектная производительность 250 тыс.м3/сутки. Принимает на очистку стоки от Рудничного района, Ленинского района, Центрального района и частично Кировского района города Кемерово. Технологическая схема включает в себя: решетки тонкой очистки; горизонтальные песколовки; первичные радиальные отстойники; аэротенки; вторичные радиальные отстойники. Биологическая очистка представлена двумя очередями мощностью по 125 тыс.м3/сутки каждая. Фактическое количество поступающих на очистку сточных вод составляет в среднем 178-185 тыс.м3/сутки. Отделение механического обезвоживания осадка городских очистных сооружений канализации оснащено декантерами фирмы «ВестфалияСепаратор». Выпуск очищенных сточных вод осуществляется в буферный пруд КОАО «Азот».

Правобережные очистные сооружения канализации расположены на правом берегу реки Томь. Проектная производительность 100 тыс.м3/сутки. Принимает на очистку стоки от Кировского района г. Кемерово. Технологическая схема аналогична Левобережным ОСК. Биологическая очистка представлена двумя очередями мощностью 40 и 60 тыс.м3/сутки. Фактическое количество поступающих на очистку сточных вод составляет в среднем 20 – 25 тыс.м3/сутки. Обезвоживание осадка сточных вод осуществляется непосредственно на иловых картах с использованием флокулянта «Сибфлок». Выпуск очищенных сточных вод осуществляется в реку Евсеева-Чесноковка.

Очистные сооружения канализации ж.р. Кедровка расположены в ж.р. Кедровка. Проектная производительность 15 тыс.м3/сутки. Фактический приток сточных вод составляет 5000-15000 тыс.м3/сутки. На очистные сооружения ж.р. Кедровка поступают хозяйственно-бытовые стоки от населения, промышленных предприятий и организаций сферы услуг ж.р. Кедровка и ж.р. Промышленновский г. Кемерово. Сточные воды подвергаются механической, биологической очистке, доочистке на каркасно-засыпных биофильтрах и обеззараживанию гипохлоритом натрия. Выпуск очищенных и обеззараженных сточных вод осуществляется в р. Чесноковка.

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

Материалы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово) (далее – организация) по корректировке тарифов на 2020 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – «Правила»), 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 определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым видам деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги водоснабжения и водоотведения, принимаемых для корректировки НВВ и расчета тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа показателей 2018 года.

В части закупочной деятельности организацией представлено:

- решение Единственного акционера Открытого акционерного общества «Северо-Кузбасская энергетическая компания» от 29.12.2016 об утверждении «Положения о закупках товаров, работ и услуг для нужд ОАО «СКЭК» в новой редакции, руководствуясь подпунктом 4 пункта 3 статьи 2 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

- положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ОАО «СКЭК»;

- документация о закупках в том числе: на техническое обслуживание имущества и оказание услуг по отпуску питьевой воды и приему сточных вод в г. Кемерово; юридические услуги; сотовую связь; установку и обслуживание двух автоматизированных рабочих (АРМ); техническую поддержку Система Галактика ERP; услуги по сбору информации, ее хранению и оповещению отдельных руководителей ОАО «СКЭК» о ситуации на объектах в соответствии с Регламентом, взаимодействия диспетчерских служб предприятий; охрана объекта ул. Кузбасская, 6; поставку ГСМ для автотранспорта; и других товаров работ и услуг.

Информация о закупочной деятельности представлена организацией в материалах тарифного дела в томах 17, 18. Часть закупок организацией осуществляется у единственного поставщика.

**Оценка финансового состояния организации**

Общий анализ показателей бухгалтерского баланса 2018 года (форма № 1 – Бухгалтерский баланс) свидетельствует об увеличении внеоборотных активов по итогам 2018 года по сравнению с предыдущим периодом на 364930 тыс. руб. Это обусловлено, значительным увеличением стоимости основных средств на 312764 тыс. руб., нематериальных активов на 52771 тыс. руб., прочих внеоборотных активов на 497 тыс. руб. и отложенных налоговых активов 607 тыс. руб. при незначительном снижении доходных вложений и материальных ценностей на (2167 тыс. руб.), финансовых вложений (458 тыс. руб.).

В составе оборотных активов также наблюдаются изменения в сторону увеличения. По сравнению с предыдущим периодом в 2018 году оборотные активы увеличились на 94005 тыс. руб. При этом запасы снизились на (16994 тыс. руб.), налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям увеличился на 2852 тыс. руб., дебиторская задолженность выросла на 97584 тыс. руб., финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) увеличились на 1013 тыс. руб., денежные средства и денежные эквиваленты увеличены на 16484 тыс. руб., прочие оборотные активы снижены на (6934 тыс. руб.). Основным фактором роста стало увеличение дебиторской задолженности.

В структуре активов организации наибольший удельный вес занимают внеоборотные активы 2863759 тыс. руб. или 78% от общей величины активов, большая часть из которых основные средства – 2425380 тыс. руб. или 66% от общей величины активов. Оценивая состав и структуру пассива баланса, необходимо отметить, что наибольший удельный вес принадлежит разделу «Капитал и резервы» - 2580694 тыс. руб. или 71 % от общей величины пассивов.

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» применяется общая система налогообложения.

Согласно данным формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2018 год выручка в 2018 году увеличилась по сравнению с уровнем 2017 года и составляет 5158023 тыс. руб. Параллельно произошло увеличение себестоимости до 5243411 тыс. руб.

Итог финансовой деятельности организации за 2018 год чистая прибыль в размере 575287 тыс. руб.

Рентабельность реализованной продукции за 2018 год составила 0,11 коп. прибыли на 1 руб. выручки.

Коэффициент абсолютной ликвидности за 2018 год составил 0,003 (норма ≥0,2-0,5). Коэффициент свидетельствует о том, какая часть текущей задолженности может быть погашена в ближайшее время. Рассчитанный коэффициент по предприятию свидетельствует о том, что предприятие не обладает достаточным количеством наиболее ликвидных активов, чтобы погасить краткосрочные обязательства.

Коэффициент покрытия или текущей ликвидности за 2018 год составил 0,9 (норма ≥2). Коэффициент показывает, в какой степени текущие активы покрывают краткосрочные обязательства. Коэффициент, рассчитанный по данным бухгалтерского баланса ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» за 2018 год ниже нормы.

Баланс нельзя признать ликвидным. Предприятие не обладает достаточным количеством оборотных активов, чтобы погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Для подтверждения фактических доходов организации за 2018 год ОАО «СКЭК» по городу Кемерово в материалах тарифного дела представлены аналитические отчеты по счету 90.01 (реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоотведения, реализация услуг водоотведения ул. Волгоградская, выручка), по счету 86.04 (целевое финансирование, субсидии), по счету 070 (расчеты по субсидиям), по счету 90.03 (налог на добавленную стоимость, реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоотведения, реализация услуг водоотведения ул. Волгоградская). Согласно представленным аналитическим отчетам выручка от реализации услуг водоснабжения питьевой водой составила ***758598,61*** тыс. руб., от реализации услуг водоотведения составила ***499727,56*** тыс. руб., от реализации услуг водоотведения по ул. Волгоградская ***22480,73*** тыс. руб., на общую сумму ***1280806,90*** тыс. руб.

Для подтверждения фактических расходов за 2018 год ОАО «СКЭК» по городу Кемерово в материалах тарифного дела представлены аналитические отчеты по счету 20 (основное производство 19 водоснабжение питьевой водой, основное производство 21 водоотведение), аналитические отчеты по счету 90.02 (реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоотведения, себестоимость продаж), аналитический отчет 91.02 прочие расходы, аналитический отчет 91.04 выплаты сотрудникам и пенсионерам, аналитический отчет 91.05 расходы на социальную сферу. Также фактические расходы организации на оказание услуг в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения, водоотведения ул. Волгоградская за 2018 год представлены в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42. Согласно представленным отчетам расходы организации в разрезе оказываемых услуг составляют: по услуге водоснабжения питьевой водой ***931446,52*** тыс. руб., по услуге водоотведения ***763975,77*** тыс. руб., по услуге водоотведения ул. Волгоградская ***25637,92*** тыс. руб. на общую сумму ***1721060,21*** тыс. руб. ОАО «СКЭК» ведет раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Согласно представленной учетной политике предусмотрено следующее распределение:

- затраты, сформированные по счету 20.21 «Водоотведение», ежемесячно при закрытии счетов списываются на счет 90.02 «Реализация услуг водоотведения ул. Волгоградская» 2,2% и 90.02 «Реализация услуг водоотведения г. Кемерово» 97,8%;

- расходы по содержанию абонентского отдела водоснабжения и водоотведения города Кемерово учитываются обособлено на счете 25.01. «Общепроизводственные расходы» и списываются ежемесячно на счета учета затрат водоснабжения и водоотведения в фиксированном процентном соотношении: водоснабжение питьевой водой 55%, водоотведение 45%;

- расходы по содержанию абонентского отдела водоснабжения и водоотведения ж.р. Кедровка учитываются обособлено на счете 25.01. «Общепроизводственные расходы» и списываются ежемесячно на счета учета затрат водоснабжения и водоотведения в фиксированном процентном соотношении: водоснабжение питьевой водой 64%, водоотведение 36%;

- «Общехозяйственные расходы» учитываются на счете 26 и ежемесячно распределяются по установленному фиксированному проценту в следующем порядке: реализация услуг водоснабжения питьевой водой город Кемерово 10,31%, реализация услуг водоснабжения питьевой водой ж.р. Кедровка 0,93%, реализация услуг водоотведения города Кемерово 7,6603%, реализация услуг водоотведения ж.р. Кедровка 0,33%, реализация услуг водоотведения ул. Волгоградская город Кемерово 0,17%;

- расходы по содержанию СКС и КР учитываются на счете 20.24 «Услуги УКС и КР» с последующим распределением между видами деятельности ежемесячно пропорционально объемам выполненных работ или проконтролированных работ;

- прочие расходы учитываются на счете 91.02 и распределяются между видами деятельности по установленному фиксированному проценту в следующем порядке: реализация услуг водоснабжения питьевой водой город Кемерово 10,61%, реализация услуг водоснабжения питьевой водой ж.р. Кедровка 0,93%, реализация услуг водоотведения города Кемерово 7,9103%, реализация услуг водоотведения ж.р. Кедровка 0,33%, реализация услуг водоотведения ул. Волгоградская город Кемерово 0,17%.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 31.12.2018 № 776 ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово) установлены долгосрочные параметры в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2018 № 777 ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения, 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» (далее – Основы ценообразования), необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений (с учетом положений пункта 78 ­величина нормативной прибыли может быть изменена в случае утверждения в установленном порядке новой инвестиционной программы регулируемой организации (принятия в установленном порядке решения о корректировке инвестиционной программы регулируемой организации). Указанные изменения учитываются органом регулирования тарифов при установлении (корректировке) тарифов начиная со следующего периода регулирования (следующего года долгосрочного периода регулирования).

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

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)**

**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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Питьевая вода | 2019 | 723413,56 | х | 1,01 | 39,50 | 0,79 |
| 2020 | х | 1 | 2,95 | 39,30 | 0,79 |
| 2021 | х | 1 | 4,46 | 39,30 | 0,79 |
| 2022 | х | 1 | 5,35 | 39,20 | 0,79 |
| 2023 | х | 1 | 6,38 | 39,20 | 0,79 |
| 2. | Водоотведение\* | 2019 | 539133,33 | х | 1,94 | х | 0,68 |
| 2020 | х | 1 | 3,91 | х | 0,68 |
| 2021 | х | 1 | 5,46 | х | 0,68 |
| 2022 | х | 1 | 7,70 | х | 0,68 |
| 2023 | х | 1 | 8,87 | х | 0,68 |
| 3. | Водоотведение\*\* | 2019 | 15761,12 | х | 0,29 | х | 1,29 |
| 2020 | х | 1 | 0,28 | х | 1,29 |
| 2021 | х | 1 | 0,27 | х | 1,29 |
| 2022 | х | 1 | 0,26 | х | 1,29 |
| 2023 | х | 1 | 0,26 | х | 1,29 |

\* Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм.

\*\* Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм.

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, 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.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 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 при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



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 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 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) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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) 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) 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 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) Методических указаний, тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2024 годы, определенным 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).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере 740529,52 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 723413,56 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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 – 723413,56 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2020 год** определены в сумме ***737664,82*** тыс. руб.

ОР2020 = 723413,56 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 737664,82 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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.

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





где:

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний 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.

Расходы по данной статье входят в смету на техническое обслуживание по договору с АО «КемВод» от 19.08.2003 № б/н.

Расходы на электрическую энергию РЭК КО на 2020 год утверждены в размере ***178034,34*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 4375,76 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов поданной в сеть воды на 2020 год в размере 689,21 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 6,09 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***6,35*** руб./кВт.ч. (6,09 руб./кВт.ч\*104,2%=6,35 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 171726,71 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов поданной в сеть воды на 2020 год в размере 49764,16 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 3,31 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***3,45*** руб./кВт.ч. (3,31 руб./кВт.ч\*104,2%=3,45 руб./кВт.ч);

- заявленная мощность СН 2: расходы на заявленную мощность учтены в сумме 1931,88 тыс. руб., объем мощности принят по плану 2019 года – 2,74 МВт в год, цена рассчитана исходя из планового тарифа 2019 года 676,61 руб./МВт с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***705,03*** руб./МВт (676,61 руб./МВт\*104,2%=705,03 руб./МВт).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 180080,46 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию – 4385,63 тыс. руб. (объем электрической энергии – 686,92 тыс. кВт. ч. в год, цена – 6,38 руб./кВт. ч.);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 173555,90 тыс. руб. (объем электрической энергии – 49598,72 тыс. кВт. ч. в год, цена – 3,50 руб./кВт. ч.);

- заявленная мощность СН2: 2138,93 тыс. руб. (объем – 3,00 МВт в год, цена – 712,17 руб./МВт).

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор электроснабжения от 01.10.2018 № 531757эс с ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

- договор электроснабжения от 25.05.2009 № ЭС-29/09 с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса»;

- договор электроснабжения от 01.09.2012 № 244с с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса»;

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур с расчетом средневзвешенного тарифа за 2018 год.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены аналитическими отчетами за 2018 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа расходы на покупную электрическую энергию приняты регулятором на 2020 год в размере ***179735,14*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 4381,79 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов поданной в сеть воды на 2020 год в размере 686,92 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 5,77490 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***6,38*** руб./кВт.ч. (5,77490руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=6,38 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 173403,62 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов поданной в сеть воды на 2020 год в размере 49598,72 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 3,16509 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***3,50*** руб./кВт.ч. (3,16509руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=3,50 руб./кВт.ч);

- заявленная мощность СН 2: расходы на заявленную мощность учтены в сумме 1949,73 тыс. руб., объем мощности принят по утвержденному плану 2020 года – 2,74 МВт в год, цена рассчитана исходя из фактического тарифа 2018 года 644,17 руб./МВт с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***711,55*** руб./МВт (644,17 руб./МВт\*105,4%\*104,8%=711,55 руб./МВт).

При расчете расходов на 2020 год по статье специалистом РЭК КО использован показатель удельного расхода электроэнергии (0,79 кВт-ч/м3), установленный в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов заключенным концессионным соглашением (рассчитан исходя из объема воды, поданной в сеть в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

**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, водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

РЭК КО расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год утверждались в размере ***3154,57*** тыс. руб., в том числе амортизация иного имущества – ***3154,57*** тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки заявлены в размере 6816,94 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за 2018 год по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой;

- ведомость износа ОС 2018 года по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой;

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за февраль 2019 года по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой;

- ведомость износа ОС за февраль 2019 года по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой, с расчетом суммы амортизации;

- унифицированные формы ОС-1 акты приема передачи объектов ОС в разрезе объектов.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических расходов 2018 года в соответствии с аналитическим отчетом по счету 20.19 в размере ***3878,35*** 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 на 2020 год по статьям затрат определены на следующем уровне ***60829,32*** тыс. руб., в том числе:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» РЭК КО расходы на 2020 год утверждены в размере 15853,11 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты по данной статье предложены на уровне 16549,80 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- расчет затрат по статье «Тепловая энергия» на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Тепло» в разрезе поставщиков услуг;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Газ природный»;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Уголь»;

- счет-фактуры на поставку услуг теплоснабжения, газоснабжения, угля;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды от 24.06.2014 № 98Т с АО «Кемеровская генерация»;

- свод счетов-фактур АО «Кемеровская генерация», счета-фактуры за 2018 год за потребление тепловой энергии и горячей воды;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды от 01.05.2013 №3665-ТК с ОАО «СКЭК»;

- свод счетов-фактур ОАО «СКЭК», счета-фактуры за 2018 год за потребление тепловой энергии, теплоноситель;

- договор поставки газа от 10.08.2017 № 21-5-0087/18НГ с ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

- свод счетов-фактур ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово», счета-фактуры за 2018 год;

- договор поставки угля от 18.09.2017 № Т-17/16 с ООО «СТК»;

- свод счетов-фактур ООО «СТК», счета-фактуры за 2018 год.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены аналитическими отчетами за 2018 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических расходов 2018 года с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019-2020 годы 104,7% и 103% соответственно в размере ***16548,59*** тыс. руб.

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

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

По статье «Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем» («Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями») РЭК КО на 2020 год утверждались в размере 343,11 тыс. руб., в том числе:

*КОАО «Азот»* - 198,05 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 93418,00 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов (постановление РЭК КО от 16.10.2018 № 262): на 1-е полугодие 2020 года – 2,04 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 2,20 руб./м3);

*Филиал ФГБУ «ЦЖКУ» МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО)* – 28,33 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 5752,00 м3, тарифы приняты на уровне среднего планового тарифа на 2019 год с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,4% в размере 4,93 руб./м3;

*ИП Зубарева Е.А.* – 12,90 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 3748,50 м3, тарифы приняты на уровне среднего планового тарифа на 2019 год с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,4% в размере 3,44 руб./м3;

*ООО «Теплоснаб»* – 103,83 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 184887,00 м3, тарифы приняты на уровне среднего планового тарифа на 2019 год с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,4% в размере 0,56 руб./м3.

Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье заявлены в размере 472,12 тыс. руб., в том числе:

*КОАО «Азот»* - 183,00 тыс. руб. объем предложен – 86323,00 м3, тариф предложен 2,12 руб./м3;

*ИП Зубарева Е.А.* – 15,72 тыс. руб. объем предложен – 4565,70 м3, тариф предложен 3,44 руб./м3;

*ООО «Теплоснаб»* – 273,40 тыс. руб. объем предложен – 486835,75 м3, тариф предложен 0,56 руб./м3.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье «Услуги сторонних организаций по передаче воды и сточных вод» за 2018 год по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой;

- договор по транспортировке холодной воды от 10.07.2017 № 03-12-54-12-05 с филиалом ФГБУ «ЦЖКУ» МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО);

- договор по транспортировке холодной воды от 11.07.2014 № б/н с КОАО «Азот» с копиями счетов-фактур и актов выполненных работ;

- договор по транспортировке холодной воды от 27.04.2017 № б/н с ООО «Теплоснаб» с копиями актов выполненных работ;

- договор по транспортировке холодной воды от 07.12.2015 № 54-12-17 с АО «ГУ ЖКХ»;

- договор по транспортировке холодной воды от 25.02.2015 с ИП Зубарева Е.А. с копиями актов выполненных работ.

Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

По результатам проведенного анализа регулирующим органом расходы на 2020 год учтены в размере ***557,72*** тыс. руб., в том числе:

*КОАО «Азот»* – 183 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 86323 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 24.09.2019 № 287): на 1-е полугодие 2020 года – 2,04 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 2,20 руб./м3);

*ИП Зубарева Е.А.* – 19,34 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 4565,70 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 22.08.2019 № 232): на 1-е полугодие 2020 года – 3,31 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 5,16 руб./м3);

*ООО «Теплоснаб»* – 355,38 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 486825,75 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 18.12.2019 № 632): на 1-е полугодие 2020 года – 0,73 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 0,73 руб./м3).

**«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»**

По статье«Сбытовые расходы гарантирующих организаций» («Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ»)РЭК КО затраты на 2020 год утверждались в размере 393,27 тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены на уровне 393,27 тыс. руб.

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

Расходы по статье включают затраты на безнадежную дебиторскую задолженность. Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены:

- пояснительная записка ОАО «СКЭК» г. Кемерово по статье «Сбытовые расходы гарантирующей организации»;

- сводная информация о списании дебиторской задолженности за 2018 год за счет резерва по сомнительным долгам;

- приказы об отражении инвентаризации и списании безнадежной дебиторской задолженности за 2018 год;

- прочие обосновывающие документы: выписки из ЕГРЮЛ, счета-фактуры, договоры, постановления об окончании исполнительного производства, акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю, документы, свидетельствующие о истечении срока исковой давности и др.

Регулятором была проведена проверка представленного предприятием расчета расходов по данной статье и выявлено, что расчет предприятия выполнен в соответствии с п. 26 Методических указаний. На основании вышеизложенного регулятор считает экономически обоснованным принять расходы на безнадежную дебиторскую задолженность на уровне предложения организации в размере ***393,27*** тыс. руб., что не превышает 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования.

**«Расходы на арендную плату»**

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

**«Расходы на арендную плату»**

По статье «Расходы на арендную плату»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 3363,81 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 2984,42 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по счетам 20.19 водоснабжение питьевой водой, 20.21 водоотведение, с отражением статьей расходов «Аренда имущества КУМИ», «Аренда прочего имущества» в разрезе договоров;

- договор аренды имущества КУМИ от 07.03.2008 № 408;

- договор аренды муниципального имущества города Кемерово от 18.03.2017 № 17/616;

- договор аренды недвижимого имущества (водоснабжение) от 01.01.2014 № 6-13-14 о ОАО «КемВод» с приложениями и дополнительными соглашениями;

- расчет к договору аренды собственности АО «КемВод» на 2020 год;

- расчет налога на имущество на 2020 год по договору аренды от 01.01.2014 № 6-13-14;

- расчет платы за аренду земельных участков АО «КемВод» на 2020 год;

- расчет амортизации на 2020 год по договору аренды от 01.01.2014 № 6-13-14.

Информация о несении указанных расходов, договоров аренды, аналитических отчетов содержится в томе 6 материалов тарифного дела.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне значений, предложенных организацией, что соответствует экономически обоснованному уровню по договору аренды от 01.01.2014 № 6-13-14 на 2020 год в размере ***2984,42*** тыс. руб.

**«Расходы на аренду земли»**

По статье «Расходы на аренду земли» в составе статьи расходов «Налог на землю (аренда земли)»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 1949,48 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 1860,64 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Аренда земли» по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой в разрезе договоров;

- информация о планируемых размерах арендной платы на 2020 год;

- договор аренды земельного участка от 07.11.2005 № 05-0901 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 07.11.2005 № 05-0900 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 07.11.2005 № 05-0904 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 07.11.2005 № 05-0903 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 07.11.2005 № 05-0902 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 07.11.2005 № 05-0898 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 14.11.2005 № 05-0920 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 17.10.2003 № 13-0806 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 17.09.2013 № 13-024 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 26.12.2003 № 00-1516-ю/н с КУМИ Кемеровского района;

- договор аренды земельного участка от 17.09.2013 № 13-025 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 27.03.2014 № 14-003 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 07.07.2014 № 14-011 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 13.10.2015 № 15-011 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 08.02.2017 № 17-004 с КУМИ г. Кемерово.

По результатам проведенного анализа затраты на 2020 год по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия исходя из стоимости аренды на 2019 год в размере ***1860,64*** тыс. руб.

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

Согласно 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.

РЭК КО расходы по статье утверждены на 2020 год в размере 38850,73 тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - *38,60* тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Водный налог» - *20332,80* тыс. руб. Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ (с учетом коэффициента увеличения ставок 2,31 на 2020 год).

«Транспортный налог» - *76,67* тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Налог на имущество» - *17911,79* тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета приняты на уровне плана 2019 года в размере 1547,52 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 16364,27 тыс. руб. учтены по расчету предприятия.

«Налог на прибыль» - *490,87* тыс. руб. Расходы приняты в соответствии с расчетом предприятия.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 41427,23 тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 39,58 тыс. руб.

«Водный налог» - 21435,69 тыс. руб.

«Транспортный налог» - 72,66 тыс. руб.

«Налог на имущество» - 18253,93 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета предложены на уровне факта 2018 года в размере 1889,66 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 16364,27 тыс. руб. предложены по ранее утвержденному плану.

«Налог на прибыль» - 1625,37 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Земельный налог»;

- расчет земельного налога на 2020 год;

- налоговые декларации по земельному налогу по кварталам за 2018 год;

- сводная информация по водному налогу за 2018 год;

- расчет водного налога на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по водному налогу;

- группировочная ведомость по счету 20 за 2018 год по водному налогу;

- налоговые декларации по водному налогу за I, II, III, IV кварталы 2018 года;

- договор водопользования от 17.04.2013 № 42-13.01.03.003-р-ДХИО-С-2013-00451/00 с департаментом природных ресурсов и экологии Кемеровской области;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Транспортный налог»;

- расчет транспортного налога на 2020 год;

- налоговая декларация по транспортному налогу за 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Налог на имущество»;

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2018 год;

- налоговая декларация по налогу на прибыль за 2018 год;

- расчет налога на прибыль по факту 2018 года;

- оборотно-сальдовая ведомость по налогу на прибыль за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***40303,71*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 39,58 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта отнесения 2018 года.

«Водный налог» - 21250,26 тыс. руб. Расходы по статье приняты исходя из факта 2018 года без учета штрафа за превышение установленного договором водопользования объема водных ресурсов с применением индекса изменения коэффициентов 2020 года к 2018 году, применяемых к налоговым ставкам.

«Транспортный налог» - 71,63 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта отнесения 2018 года.

«Налог на имущество» - 18253,93 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета приняты на уровне факта 2018 года в размере 1889,66 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 16364,27 тыс. руб. учтены на уровне ранее утвержденного плана на 2020 год по расчету предприятия.

«Налог на прибыль» - 688,31 тыс. руб. Расходы приняты в соответствии с расчетом предприятия по налогу на прибыль на реализацию инвестиционной программы 490,87 тыс. руб. и в соответствии с расчетом регулятора по налогу на прибыль на реализацию производственный программы 197,44 тыс. руб.

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 10191,00 тыс. руб. В данной статье предприятием учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов реализации питьевой воды по сравнению с плановыми за 2018 год.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- расчет выручки и недополученных доходов за 2018 год в разрезе видов деятельности;

- отчет с суммами по номенклатуре по оказанию услуг в разрезе номенклатурных номеров за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. на уровне ранее утвержденного значения на 2020 год.

Недополученные доходы за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня**

**неподконтрольных расходов»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сторону увеличения в сумме ***21714,49*** тыс. руб., в том числе: расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем увеличение 338,47 тыс. руб., расходы на арендную плату уменьшение (-451,34) тыс. руб., налог на землю (аренда земли) уменьшение (-11,69) тыс. руб., водный налог уменьшение (-2051,02) тыс. руб., транспортный налог увеличение 5,68 тыс. руб., налог на имущество увеличение 528,47 тыс. руб., прочие (услуги банка, госпошлины) уменьшение (-551,59) тыс. руб., прочие налоги (налог на прибыль) увеличение 10535,66 тыс. руб., средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств уменьшение (-1973,51) тыс. руб., затраты на покупную тепловую энергию увеличение 15345,36 тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на эл/энергию»**

В соответствии с абзацем 2 пункта 64 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 предусмотрено, что при изменении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) величина, на которую изменились расходы на электрическую энергию (мощность), учитывается при установлении тарифов на очередной период регулирования в составе неподконтрольных расходов.

По статье «Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 12739,22тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет экономии/перерасхода по электроэнергии за 2018 год.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Другие (выпадающие расходы)»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов» (Другие (выпадающие расходы)РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сторону увеличения в сумме 3632,73тыс. руб., в том числе: амортизация основных средств увеличение 1943,54 тыс. руб., нормативная прибыль (прибыль на социальное развитие поощрение) увеличение 454,52 тыс. руб., капитальный ремонт основных средств уменьшение (-2010,42 тыс. руб.), сбытовые расходы увеличение 3942,65 тыс. руб., расходы на обслуживание бесхозяйных сетей уменьшение (-697,56) тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов, в том числе по другим выпадающим расходам кроме капитального ремонта за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

В процессе экспертизы регулятором были рассмотрены и проанализированы, представленные обосновывающие материалы по статье «Капитальный ремонт», в том числе:

- реестр документов по ремонтной программе ОАО «СКЭК» по водоснабжению и водоотведению г. Кемерово за 2018 год;

- отчет о выполнении ремонтных и инвестиционных программ в сфере водоснабжения и водоотведения IP.RP.WATER за 2018 год;

- реестр счетов-фактур и актов выполненных работ по инвестиционной программе ОАО «СКЭК» в сфере водоснабжения и водоотведения за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 08 Вложения во внеоборотные активы за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 01 Основные средства за 2018 год

в целом по итогу 2018 года регулятором было выявлено отклонение по выполнению капитального ремонта основных средств уменьшение на (***-2010,42***) тыс. руб., рассчитано исходя из разницы фактических значений выполнения мероприятий по данной статье расходов 63316,12 тыс. руб. от плановых 2018 года 65326,54 тыс. руб.

**«Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»**

Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, рассчитывается в соответствии пунктами 53-55 Методических указаний, том числе:

В соответствии с п. 53-55 Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в каждом году долгосрочного периода регулирования, **учитывается** в составе необходимой валовой выручки **в течение последующих 5 лет**. В случае если часть из этих 5 лет приходится на следующий долгосрочный период регулирования, экономия расходов учитывается в необходимой валовой выручке регулируемой организации, устанавливаемой на следующий долгосрочный период регулирования, в составе неподконтрольных расходов в порядке, определенном в соответствии с [п.](consultantplus://offline/ref=27C72CDCD9330386EEBA4BD5766E8E3D9597401CCCB272B21672C0A38B72E5A3C54312116179ECF739C3D4982AE1CA0A2E16AB527666DB46h6CEM) 49 Методических указаний.

Экономия средств, достигнутая в результате снижения операционных расходов, и экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, сокращения потерь воды при транспортировке рассчитывается в соответствии с Методическими указаниями.

Согласно п. 56 Методических указаний экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, включается в неподконтрольные расходы и учитывается в составе необходимой валовой выручки в течение очередного долгосрочного периода регулирования, в размере, определенном по формуле:

,

где:

ЭК - экономия расходов, включаемая в необходимую валовую выручку в течение очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ЭОР - экономия операционных расходов, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 57 Методических указаний, тыс. руб.;

ЭП - экономия средств от снижения потребления энергетических ресурсов и холодной воды, в том числе сокращения потерь воды при транспортировке, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 58 Методических указаний, тыс. руб.;

i0 - первый год очередного долгосрочного периода регулирования;

 - значение индекса потребительских цен в j-м году.

По статье «Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

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

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

В соответствии с пунктом 16 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента**

В соответствии с п. 49 Методических указаний в неподконтрольные расходы включаются, 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.

По статье «Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента» РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**

В соответствии с п. 49 Методических указаний в неподконтрольные расходы включаются, 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.

По статье «Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей»РЭК КО затраты на 2020 год утверждены в размере 946,40 тыс. руб.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 191,95тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой по техническому обслуживанию бесхозяйных сетей;

- договор на оказание услуг по ремонту бесхозяйных сетей водоснабжения и водоотведения и сооружений на них в г. Кемерово от 19.05.2017 № 6-02-17 с АО «КемВод»;

- постановления администрации города Кемерово об определении гарантирующей организации для содержания и обслуживания сетей, не имеющих эксплуатирующей организации;

- группировочная ведомость по счету 60 в разрезе актов на прием услуг по ремонту бесхозяйных сетей за 2018 год;

- счета-фактуры и акты выполненных работ по ремонту бесхозяйных сетей за 2018 год.

Расходы по статье приняты на 2020 год в размере ***191,39*** тыс. руб. на уровне фактических расходов 2018 года 177,47 тыс. руб. и учетом применения индексов потребительских цен Минэкономразвития России на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103%.

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 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 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 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 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 Российской Федерации, тыс. руб.

РЭК КО на 2020 год затраты по статье утверждены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в размере 29309,82 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 23955,00 тыс. руб.;

- прибыль на социальное развитие, поощрение 497,62 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 4857,20 тыс. руб.

Организацией в целях корректировки на 2020 год заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в размере 31614,09 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 23955,00 тыс. руб.;

- прибыль на социальное развитие, поощрение 4538,00 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 3121,09 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2018 № 775 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Кемеровского городского округа на 2019-2038 годы»;

- расчет нормативной прибыли на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.02 «Прочие расходы»;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.04 «Выплаты сотрудникам и пенсионерам»;

- аналитический отчет за 2018 год по процентам, уплачиваемым по кредитам и займам, договоры займов и кредитные соглашения.

Специалистом РЭК КО на 2020 год затраты по статье определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в размере ***29215,85*** тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 25305,00 тыс. руб. (исходя из мероприятий инвестиционной программы на 2020 год в сумме 23955,00 тыс. руб. и дополнительным учетом средств на капитальные вложения в целях соблюдения ДПР 2,95 % в сумме 1350,00 тыс. руб.);

- прибыль на социальное развитие, поощрение 789,76 тыс. руб. исходя из фактических значений 2018 года (865,71 тыс. руб. материальная помощь + 1290,08 тыс. руб. оздоровление детей + 4870,59 тыс. руб. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВС 11,24% = 789,76 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 3121,09 тыс. руб. на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности.

Инвестиционная программа ОАО «СКЭК» утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2018 № 775 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Кемеровского городского округа на 2019-2038 годы», в качестве источников финансирования мероприятий программы определена прибыль, амортизация и другие источники.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 86 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

РЭК КО затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год утверждены в размере 19389,34 тыс. руб. по предложению предприятия.

Регулятором была проведена проверка представленного предприятием расчета расходов по данной статье и выявлено, что расчет предприятия выполнен в соответствии с п. 86 Методических указаний. На основании вышеизложенного регулятор счел экономически обоснованным принять расходы на расчетную предпринимательскую прибыль на уровне предложения предприятия, которая не превышала 5 % текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Организацией в целях корректировки расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год заявлены в размере 53421,72 тыс. руб.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***19389,34*** тыс. руб.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

**«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)»**

РЭК КО по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)» расходы на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы 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 рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (уменьшение) равен значению ***14630,37*** тыс. руб. Расходы по статье приняты с учетом корректировки в сторону увеличения в связи с включением в необходимую валовую выручку дополнительных расходов и соблюдением предельного (максимального) роста необходимой валовой выручки концессионера от осуществления регулируемых видов деятельности по отношению к каждому предыдущему году

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

РЭК КО по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)» расходы на 2020 год утверждались на уровне 11000,00 тыс. руб.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы заявлены в размере 11000,00 тыс. руб.

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (увеличение) равен нулю.

Результаты анализа корректировки НВВ в целях сглаживания тарифов приведены в Таблице 2.

Таблица 2



**«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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

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, рассчитывается по формуле (33) 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22 - [23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с формулой (40.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

,, ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





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





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний;

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

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

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 Методических указаний;

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

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

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

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

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

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

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с пунктом 56 Методических указаний, тыс. руб.

На основании вышеизложенного **расчет 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, по услуге водоснабжения питьевой водой** представлен в Таблице 3.

Таблица 3



Таким образом общая сумма расходов по статье «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» на 2020 год по расчету регулятора составила ***22417,36*** тыс. руб.

**«Величина отклонения показателя**

**ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения**

**в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель ΔИi-2 равен нулю.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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 осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **холодного водоснабжения** ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) **на 2020 год** составляет:

**НВВск 2020 = 737664,82 + 60829,32 + 179735,14 + 29215,85 + 3878,35 + 19389,34 + 0 – 0 + (-14630,37) + 22417,36 = 1038499,82 тыс. руб.**,

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 508074,61 тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 530425,21 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2020 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2019 года (34,78 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Натуральные показатели по питьевой воде**

РЭК КО утвержден объем реализации питьевой воды на 2020 год в размере 29345100,00 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 29216480,94 м3 (корректировка от утвержденного объема составляет 128619,06 м3 в сторону уменьшения).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов **питьевой воды, отпущенной на потребительский рынок,** на уровне предложения предприятия, так как расчетные значения в соответствии с Методическими указаниями значительно ниже предложения.

Для расчета объемов реализации питьевой воды специалистом использовались сведения о фактических объемах реализованной воды за 2018 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией, а также данные о фактических объемах реализованной воды за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах.

При определении темпа изменения объемов реализации воды за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год. В связи с тем, что фактическое изменение объемов питьевой воды в предыдущие годы составило более 5%, специалистом при расчете принималось значение 5% в соответствии с Методическими указаниями.

Расчет объема отпущенной питьевой воды по категории потребителей **«Население»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 4:

Таблица 4



Расчет объема отпущенной питьевой воды по категории потребителей **«Бюджетные потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 5:

Таблица 5



Расчет объема отпущенной питьевой воды по категории потребителей **«Прочие потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 6:

Таблица 6



Общий расчетный объем отпуска питьевой воды в соответствии с Методическими указаниями составляет 29216480,94 м3.

Корректировка объемов реализации питьевой воды ОАО «СКЭК» на 2020 год представлена в Таблице 7:

Таблица 7



По результатам анализа регулирующим органом, планируемый объем реализации питьевой воды по категориям потребителей принят по предложению предприятия с учетом календарной разбивки:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***14608240,47*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***14608240,47*** м3.

Проанализировав представленные документы, остальные показатели объемов специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять на следующем уровне:

- объем поднятой воды на уровне предложения предприятия;

- расход воды на нужды предприятия принят на уровне фактических значений 2018 года;

- объем потерь воды принят регулятором на уровне показателя, утвержденного долгосрочными параметрами регулирования на 2019-2023 годы в размере 39,30 %.

**Водоотведение**

за исключением сточных вод, отводимых потребителями в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 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 при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



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 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 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) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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) 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) 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 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) Методических указаний, тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2024 годы, определенным 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).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере 551889,22 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 539133,33 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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 – 539133,33 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2020 год** определены в сумме ***549754,28*** тыс. руб.

ОР2020 = 539133,33 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 549754,28 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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.

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





где:

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний 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.

Расходы по данной статье входят в смету на техническое обслуживание по договору с АО «КемВод» от 19.08.2003 № б/н.

Расходы на электрическую энергию РЭК КО на 2020 год утверждены в размере ***136754,62*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 4187,03 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 661,74 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 6,07 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***6,33*** руб./кВт.ч. (6,07 руб./кВт.ч\*104,2%=6,33 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 131100,30 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 37207,20 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 3,38 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***3,52*** руб./кВт.ч. (3,38 руб./кВт.ч\*104,2%=3,52 руб./кВт.ч);

- заявленная мощность СН 2: расходы на заявленную мощность учтены в сумме 1467,29 тыс. руб., объем мощности принят по плану 2019 года – 2,08 МВт в год, цена рассчитана исходя из планового тарифа 2019 года 676,99 руб./МВт с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***705,43*** руб./МВт (676,99 руб./МВт\*104,2%=705,43 руб./МВт).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 135618,18 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию – 4151,86 тыс. руб. (объем электрической энергии – 656,18 тыс. кВт. ч. в год, цена – 6,33 руб./кВт. ч.);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 129999,03 тыс. руб. (объем электрической энергии – 36894,65 тыс. кВт. ч. в год, цена – 3,52 руб./кВт. ч.);

- заявленная мощность СН2: 1467,29 тыс. руб. (объем – 2,08 МВт в год, цена – 705,43 руб./МВт).

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор электроснабжения от 01.10.2018 № 531757эс с ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

- договор электроснабжения от 25.05.2009 № ЭС-29/09 с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса»;

- договор электроснабжения от 01.09.2012 № 244с с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса»;

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур с расчетом средневзвешенного тарифа за 2018 год.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены аналитическими отчетами за 2018 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа расходы на покупную электрическую энергию приняты регулятором на 2020 год в размере ***136664,03*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 4162,99 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 655,58 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 5,74883 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***6,35*** руб./кВт.ч. (5,74883руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=6,35 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 131024,16 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 36860,76 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 3,21799 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***3,55*** руб./кВт.ч. (3,21799руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=3,55 руб./кВт.ч);

- заявленная мощность СН 2: расходы на заявленную мощность учтены в сумме 1476,88 тыс. руб., объем мощности принят по утвержденному плану 2020 года – 2,08 МВт в год, цена рассчитана исходя из фактического тарифа 2018 года 642,80 руб./МВт с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***710,03*** руб./МВт (642,80 руб./МВт\*105,4%\*104,8%=710,03 руб./МВт).

При расчете расходов на 2020 год по статье специалистом РЭК КО использован показатель удельного расхода электроэнергии (0,68 кВт-ч/м3), установленный в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов заключенным концессионным соглашением (рассчитан исходя из объема принятых сточных вод в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

**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, водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

РЭК КО расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год утверждались в размере ***2923,83*** тыс. руб., в том числе амортизация иного имущества – ***2923,83*** тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки заявлены в размере 3281,39 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за 2018 год по счету 20.21 водоотведение;

- ведомость износа ОС 2018 года по счету 20.21 водоотведение;

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за февраль 2019 года по счету 20.21 водоотведение;

- ведомость износа ОС за февраль 2019 года по счету 20.21 водоотведение, с расчетом суммы амортизации;

- унифицированные формы ОС-1 акты приема передачи объектов ОС в разрезе объектов.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических расходов 2018 года в соответствии с аналитическим отчетом по счету 20.21 в размере ***2940,98*** тыс. руб., с учетом исключения объектов г. Березовского в доле отнесения 97,8% (3053,30 тыс. руб. - 17,25768 тыс. руб. - 17,12286 тыс. руб. - 11,78132 тыс. руб.) \* 97,8% = 2940,98 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 на 2020 год по статьям затрат определены на следующем уровне ***57792,42*** тыс. руб., в том числе:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» РЭК КО расходы на 2020 год утверждены в размере 9335,24 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты по данной статье предложены на уровне 9924,22 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- расчет затрат по статье «Тепловая энергия» на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Тепло» в разрезе поставщиков услуг;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Газ природный»;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Уголь»;

- счет-фактуры на поставку услуг теплоснабжения, газоснабжения, угля;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды от 24.06.2014 № 98Т с АО «Кемеровская генерация»;

- свод счетов-фактур АО «Кемеровская генерация», счета-фактуры за 2018 год за потребление тепловой энергии и горячей воды;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды от 01.05.2013 №3665-ТК с ОАО «СКЭК»;

- свод счетов-фактур ОАО «СКЭК», счета-фактуры за 2018 год за потребление тепловой энергии, теплоноситель;

- договор поставки газа от 10.08.2017 № 21-5-0087/18НГ с ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

- свод счетов-фактур ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово», счета-фактуры за 2018 год;

- договор поставки угля от 18.09.2017 № Т-17/16 с ООО «СТК»;

- свод счетов-фактур ООО «СТК», счета-фактуры за 2018 год.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены аналитическими отчетами за 2018 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических расходов 2018 года с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019-2020 годы 104,7% и 103% соответственно в размере ***9924,22*** тыс. руб.

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

**«Услуги по транспортированию сточных вод, оказываемые сторонними организациями»**

По статье «Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем» («Услуги по транспортированию сточных вод, оказываемые сторонними организациями») РЭК КО на 2020 год утверждались в размере 21117,29 тыс. руб., в том числе:

*КОАО «Азот»* - 4081,10 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 171691,00 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов (постановление РЭК КО от 16.10.2018 № 262): на 1-е полугодие 2020 года – 23,57 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 23,97 руб./м3);

*КОАО «Азот»* - 16910,49 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 46330113,00 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов (постановление РЭК КО от 16.10.2018 № 262): на 1-е полугодие 2020 года – 0,36 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 0,37 руб./м3);

*Филиал ФГБУ «ЦЖКУ» МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО)* – 28,02 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 8393,52 м3, тарифы приняты на уровне среднего планового тарифа на 2019 год с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,4% в размере 3,34 руб./м3;

*ИП Зубарева Е.А.* – 21,20 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 2831,40 м3, тарифы приняты на уровне среднего планового тарифа на 2019 год с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,4% в размере 7,49 руб./м3;

*ООО «Теплоснаб»* – 76,48 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 179361,43 м3, тарифы приняты на уровне среднего планового тарифа на 2019 год с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,4% в размере 0,43 руб./м3.

Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье заявлены в размере 20912,52 тыс. руб., в том числе:

*КОАО «Азот»* - 3740,19 тыс. руб. объем предложен на уровне – 157349,00 м3, тариф предложен на уровне 23,77 руб./м3;

*КОАО «Азот»* - 16879,70 тыс. руб. объем предложен на уровне – 46245757,88 м3, тариф предложен на уровне 0,36 руб./м3;

*ИП Зубарева Е.А.* – 24,77 тыс. руб. объем предложен на уровне – 3308,20 м3, тариф предложен на уровне 7,49 руб./м3;

*ООО «Теплоснаб»* – 267,86 тыс. руб. объем предложен на уровне – 628188,50 м3, тариф предложен на уровне 0,43 руб./м3.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье «Услуги сторонних организаций по передаче воды и сточных вод» за 2018 год по счету 20.21 водоотведение;

- договор по транспортировке сточных вод от 10.07.2017 № 03-12-54-12-06 с филиалом ФГБУ «ЦЖКУ» МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО);

- договор на транспортировку питьевой воды, водоотведение и очистку сточных вод от 01.07.2011 № 40-трПВ-ХСт с КОАО «Азот» с копиями счетов-фактур и актов выполненных работ;

- договор по транспортировке сточных вод от 25.11.2014 № Аз20598 с КОАО «Азот» с копиями счетов-фактур и актов выполненных работ;

- договор по транспортировке сточных вод от 27.04.2017 № б/н с ООО «Теплоснаб» с копиями актов выполненных работ;

- договор по транспортировке сточных вод от 15.12.2017 № б/н с ООО «Теплоснаб» с копиями актов выполненных работ;

- договор по транспортировке сточных вод от 07.12.2015 № 54-12-18 с АО «ГУ ЖКХ»;

- договор по транспортировке сточных вод от 25.02.2015 № б/н с ИП Зубарева Е.А. с копиями актов выполненных работ.

Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

По результатам проведенного анализа регулирующим органом расходы на 2020 год учтены в размере ***21198,84*** тыс. руб., в том числе:

*КОАО «Азот»* – 3761,43 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 157349,00 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 24.09.2019 № 287): на 1-е полугодие 2020 года – 23,57 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 24,24 руб./м3);

*КОАО «Азот»* – 17110,93 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 46245757,88 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 24.09.2019 № 287): на 1-е полугодие 2020 года – 0,36 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 0,38 руб./м3);

*ИП Зубарева Е.А.* – 31,23 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 3308,20 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 22.08.2019 № 232): на 1-е полугодие 2020 года – 7,20 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 11,68 руб./м3);

*ООО «Теплоснаб»* – 295,25 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 628188,50 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 18.12.2019 № 632): на 1-е полугодие 2020 года – 0,47 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 0,47 руб./м3).

**«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»**

По статье«Сбытовые расходы гарантирующих организаций» («Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ»)РЭК КО затраты на 2020 год утверждались в размере 85,90 тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены на уровне 85,90 тыс. руб.

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

Расходы по статье включают затраты на безнадежную дебиторскую задолженность. Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены:

- пояснительная записка ОАО «СКЭК» г. Кемерово по статье «Сбытовые расходы гарантирующей организации»;

- сводная информация о списании дебиторской задолженности за 2018 год за счет резерва по сомнительным долгам;

- приказы об отражении инвентаризации и списании безнадежной дебиторской задолженности за 2018 год;

- прочие обосновывающие документы: выписки из ЕГРЮЛ, счета-фактуры, договоры, постановления об окончании исполнительного производства, акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю, документы, свидетельствующие о истечении срока исковой давности и др.

Регулятором была проведена проверка представленного предприятием расчета расходов по данной статье и выявлено, что расчет предприятия выполнен в соответствии с п. 26 Методических указаний. На основании вышеизложенного регулятор считает экономически обоснованным принять расходы на безнадежную дебиторскую задолженность на уровне предложения организации в размере ***85,90*** тыс. руб., что не превышает 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования.

**«Расходы на арендную плату»**

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

**«Расходы на арендную плату»**

По статье «Расходы на арендную плату»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 16069,92 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 12394,42 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по счетам 20.19 водоснабжение питьевой водой, 20.21 водоотведение, с отражением статьей расходов «Аренда имущества КУМИ», «Аренда прочего имущества» в разрезе договоров;

- договор аренды имущества КУМИ от 07.03.2008 № 408;

- договор аренды муниципального имущества города Кемерово от 18.03.2017 № 17/616;

- договор аренды недвижимого имущества (водоотведение) от 01.01.2014 № 6-14-14 о ОАО «КемВод» с приложениями и дополнительными соглашениями;

- расчет к договору аренды собственности АО «КемВод» на 2020 год;

- расчет налога на имущество на 2020 год по договору аренды от 01.01.2014 № 6-14-14;

- расчет платы за аренду земельных участков АО «КемВод» на 2020 год;

- расчет амортизации на 2020 год по договору аренды от 01.01.2014 № 6-14-14.

Информация о несении указанных расходов, договоров аренды, аналитических отчетов содержится в томе 6 материалов тарифного дела.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне значений, предложенных организацией, что соответствует экономически обоснованному уровню по договору аренды от 01.01.2014 № 6-14-14 на 2020 год в размере ***12394,42*** тыс. руб.

**«Расходы на аренду земли»**

По статье «Расходы на аренду земли» в составе статьи расходов «Налог на землю (аренда земли)»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 741,69 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 665,85 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Аренда земли» по счету 20.21 водоотведение в разрезе договоров;

- информация о планируемых размерах арендной платы на 2020 год;

- договор аренды земельного участка от 16.10.2003 № 13-0812 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 01.10.2013 № 13-031 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 01.10.2013 № 13-032 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 03.07.2014 № 14-012 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 27.11.2015 № 15-014 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 08.02.2017 № 17-005 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 02.08.2018 № 18-021 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 24.08.2018 № 18-022 с КУМИ г. Кемерово.

По результатам проведенного анализа затраты на 2020 год по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия исходя из стоимости аренды на 2019 год в размере ***637,71*** тыс. руб.

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

Согласно 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.

РЭК КО расходы по статье утверждены на 2020 год в размере 13241,40 тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - ***27,50*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» - ***492,44*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Транспортный налог» - ***49,30*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Налог на имущество» - ***9408,50*** тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета приняты на уровне плана 2019 года в размере 1100,10 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 8308,40 тыс. руб. учтены по расчету предприятия.

«Налог на прибыль» - ***3263,66*** тыс. руб. Расходы приняты в соответствии с расчетом предприятия.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 14564,07 тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 28,14 тыс. руб.

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» **-** 402,63 тыс. руб.

«Транспортный налог» - 51,66 тыс. руб.

«Налог на имущество» - 9651,73 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета предложены на уровне факта 2018 года в размере 1343,33 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 8308,40 тыс. руб. предложены по ранее утвержденному плану.

«Налог на прибыль» - 4429,91 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Земельный налог»;

- расчет земельного налога на 2020 год;

- налоговые декларации по земельному налогу по кварталам за 2018 год;

- расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по плате за негативное воздействие на окружающую среду;

- группировочная ведомость по счету 20 за 2018 год по плате за негативное воздействие на окружающую среду;

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Транспортный налог»;

- расчет транспортного налога на 2020 год;

- налоговая декларация по транспортному налогу за 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Налог на имущество»;

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2018 год;

- налоговая декларация по налогу на прибыль за 2018 год;

- расчет налога на прибыль по факту 2018 года;

- оборотно-сальдовая ведомость по налогу на прибыль за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***13537,65*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 28,14 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта отнесения 2018 года.

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» - 402,63 тыс. руб. Расходы приняты на уровне факта 2018 года без учета сверхлимитного сброса в однократном размере.

«Транспортный налог» - 51,13 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта отнесения 2018 года.

«Налог на имущество» - 9651,73 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета приняты на уровне факта 2018 года в размере 1343,33 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 8308,40 тыс. руб. учтены на уровне ранее утвержденного плана на 2020 год по расчету предприятия.

«Налог на прибыль» - 3404,02 тыс. руб. Расходы приняты в соответствии с расчетом предприятия по налогу на прибыль на реализацию инвестиционной программы 3263,66 тыс. руб. и в соответствии с расчетом регулятора по налогу на прибыль на реализацию производственный программы 140,36 тыс. руб.

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 5870,00 тыс. руб. В данной статье предприятием учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов реализации водоотведения по сравнению с плановыми за 2018 год.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- расчет выручки и недополученных доходов за 2018 год в разрезе видов деятельности;

- отчет с суммами по номенклатуре по оказанию услуг в разрезе номенклатурных номеров за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. на уровне ранее утвержденного значения на 2020 год.

Недополученные доходы за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня**

**неподконтрольных расходов»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сторону увеличения в сумме ***11029,24*** тыс. руб., в том числе:

расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем уменьшение (-347,57) тыс. руб.,

расходы на арендную плату увеличение 480,60 тыс. руб.,

налог на землю (аренда земли) увеличение 18,95 тыс. руб.,

плата за негативное воздействие на окружающую среду увеличение 3282,18 тыс. руб.,

транспортный налог увеличение 4,03 тыс. руб.,

налог на имущество увеличение 375,69 тыс. руб.,

средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств уменьшение (-1741,87) тыс. руб.,

прочие (услуги банка, госпошлины) уменьшение (-379,02) тыс. руб.,

затраты на покупную тепловую энергию увеличение 9336,25 тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на эл/энергию»**

В соответствии с абзацем 2 пункта 64 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 предусмотрено, что при изменении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) величина, на которую изменились расходы на электрическую энергию (мощность), учитывается при установлении тарифов на очередной период регулирования в составе неподконтрольных расходов.

По статье «Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 8058,83тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет экономии/перерасхода по электроэнергии за 2018 год.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Другие (выпадающие расходы)»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов» (Другие (выпадающие расходы)РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сторону увеличения в сумме 52327,66тыс. руб., в том числе: амортизация основных средств увеличение 1041,96 тыс. руб., нормативная прибыль (прибыль на социальное развитие поощрение) увеличение 5331,30 тыс. руб., капитальный ремонт основных средств увеличение 33071,31 тыс. руб., амортизация основных средств (неосвоение источника амортизация по Инвестиционной программе) увеличение 2537,67 тыс. руб., сбытовые расходы увеличение 2715,68 тыс. руб., расходы на обслуживание бесхозяйных сетей уменьшение (-17,61) тыс. руб., прибыль увеличение 7647,35 тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов, в том числе по другим выпадающим расходам кроме капитального ремонта за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

В процессе экспертизы регулятором были рассмотрены и проанализированы, представленные обосновывающие материалы по статье «Капитальный ремонт», в том числе:

- реестр документов по ремонтной программе ОАО «СКЭК» по водоснабжению и водоотведению г. Кемерово за 2018 год;

- отчет о выполнении ремонтных и инвестиционных программ в сфере водоснабжения и водоотведения IP.RP.WATER за 2018 год;

- реестр счетов-фактур и актов выполненных работ по инвестиционной программе ОАО «СКЭК» в сфере водоснабжения и водоотведения г. за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 08 Вложения во внеоборотные активы за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 01 Основные средства за 2018 год;

- протокол технического совещания от 11.01.2018 № б/н;

- протокол технического совещания от 05.03.2018 № б/н;

- документы по участку сети по адресам: ул. Лесокомбинатовская, 36, ул. Карболитовская, 6 (схема, акт о выводе оборудования в аварийный капитальный ремонт, аварийный акт, справка об участке);

- информация о стоимости выполненных работ по ремонту самотечного канализационного коллектора;

- локальные сметы на капитальный ремонт канализации в районах: ул. Лесокомбинатовская, 36, ул. Карболитовская, 6;

- справки о стоимости выполненных работ и затрат, акты о приемке выполненных работ.

В целом по итогу 2018 года регулятором было выявлено отклонение по выполнению капитального ремонта основных средств увеличение на 33071,31 тыс. руб., рассчитано исходя из разницы фактических значений выполнения мероприятий по данной статье расходов 42774,38 тыс. руб. от плановых 2018 года 9703,07 тыс. руб.

По результатам проведенного анализа регулятором при корректировке НВВ 2020 года не включено отклонение по капитальному ремонту основных средств увеличение 33071,31 тыс. руб., возмещение данного отклонения, по мнению регулятора, возможно за счет расчетной предпринимательской прибыли 2020-2023 годов.



**«Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»**

Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, рассчитывается в соответствии пунктами 53-55 Методических указаний, том числе:

В соответствии с п. 53-55 Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в каждом году долгосрочного периода регулирования, **учитывается** в составе необходимой валовой выручки **в течение последующих 5 лет**. В случае если часть из этих 5 лет приходится на следующий долгосрочный период регулирования, экономия расходов учитывается в необходимой валовой выручке регулируемой организации, устанавливаемой на следующий долгосрочный период регулирования, в составе неподконтрольных расходов в порядке, определенном в соответствии с [п.](consultantplus://offline/ref=27C72CDCD9330386EEBA4BD5766E8E3D9597401CCCB272B21672C0A38B72E5A3C54312116179ECF739C3D4982AE1CA0A2E16AB527666DB46h6CEM) 49 Методических указаний.

Экономия средств, достигнутая в результате снижения операционных расходов, и экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, сокращения потерь воды при транспортировке рассчитывается в соответствии с Методическими указаниями.

Согласно п. 56 Методических указаний экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, включается в неподконтрольные расходы и учитывается в составе необходимой валовой выручки в течение очередного долгосрочного периода регулирования, в размере, определенном по формуле:

,

где:

ЭК - экономия расходов, включаемая в необходимую валовую выручку в течение очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ЭОР - экономия операционных расходов, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 57 Методических указаний, тыс. руб.;

ЭП - экономия средств от снижения потребления энергетических ресурсов и холодной воды, в том числе сокращения потерь воды при транспортировке, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 58 Методических указаний, тыс. руб.;

i0 - первый год очередного долгосрочного периода регулирования;

 - значение индекса потребительских цен в j-м году.

По статье «Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

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

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

В соответствии с пунктом 16 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента**

В соответствии с п. 49 Методических указаний в неподконтрольные расходы включаются, 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.

По статье «Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента» РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**

В соответствии с п. 49 Методических указаний в неподконтрольные расходы включаются, 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.

По статье «Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей»РЭК КО затраты на 2020 год утверждены в размере 32,77 тыс. руб.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 13,72тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по счету 20.21 водоотведение по техническому обслуживанию бесхозяйных сетей;

- договор на оказание услуг по ремонту бесхозяйных сетей водоснабжения и водоотведения и сооружений на них в г. Кемерово от 19.05.2017 № 6-02-17 с АО «КемВод»;

- постановления администрации города Кемерово об определении гарантирующей организации для содержания и обслуживания сетей, не имеющих эксплуатирующей организации;

- группировочная ведомость по счету 60 в разрезе актов на прием услуг по ремонту бесхозяйных сетей за 2018 год;

- счета-фактуры и акты выполненных работ по ремонту бесхозяйных сетей за 2018 год.

Расходы по статье приняты на 2020 год в размере ***13,69*** тыс. руб. на уровне фактических расходов 2018 года 12,69 тыс. руб. и учетом применения индексов Минэкономразвития России на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103%.

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 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 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 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 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 Российской Федерации, тыс. руб.

РЭК КО на 2020 год затраты по статье утверждены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в размере 29765,97 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 25944,00 тыс. руб.;

- прибыль на социальное развитие, поощрение 353,73 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 3468,24 тыс. руб.

Организацией в целях корректировки на 2020 год заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в размере 32837,66 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 25944,00 тыс. руб.;

- прибыль на социальное развитие, поощрение 4665,00 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 2228,66 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2018 № 775 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Кемеровского городского округа на 2019-2038 годы»;

- расчет нормативной прибыли на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.02 «Прочие расходы»;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.04 «Выплаты сотрудникам и пенсионерам»;

- аналитический отчет за 2018 год по процентам, уплачиваемым по кредитам и займам, договоры займов и кредитные соглашения.

Специалистом РЭК КО на 2020 год затраты по статье определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в размере ***29184,09*** тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 26394,00 тыс. руб. (исходя из мероприятий инвестиционной программы на 2020 год в сумме 25944,00 тыс. руб. и дополнительным учетом средств на капитальные вложения в целях соблюдения ДПР 3,91 % в сумме 450,00 тыс. руб.);

- прибыль на социальное развитие, поощрение 561,43 тыс. руб. исходя из фактических значений 2018 года (865,71 тыс. руб. материальная помощь + 1290,08 тыс. руб. оздоровление детей + 4870,59 тыс. руб. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВО 7,9903% = 561,43 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 2228,66 тыс. руб. на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности.

Инвестиционная программа ОАО «СКЭК» утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2018 № 775 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения Кемеровского городского округа на 2019-2038 годы», в качестве источников финансирования мероприятий программы определена прибыль, амортизация и другие источники.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 86 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

РЭК КО затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год утверждены в размере 15535,98 тыс. руб. по предложению предприятия.

Регулятором была проведена проверка представленного предприятием расчета расходов по данной статье и выявлено, что расчет предприятия выполнен в соответствии с п. 86 Методических указаний. На основании вышеизложенного регулятор счел экономически обоснованным принять расходы на расчетную предпринимательскую прибыль на уровне предложения предприятия, которая не превышала 5 % текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Организацией в целях корректировки расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год заявлены в размере 41877,09 тыс. руб.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***15535,98*** тыс. руб.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

**«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)»**

РЭК КО по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)» расходы на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы 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 рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (уменьшение) равен значению ***18358,42*** тыс. руб. Расходы по статье приняты с учетом корректировки в сторону увеличения в связи с включением в необходимую валовую выручку дополнительных расходов и соблюдением предельного (максимального) роста необходимой валовой выручки концессионера от осуществления регулируемых видов деятельности по отношению к каждому предыдущему году

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

РЭК КО по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)» расходы на 2020 год утверждались на уровне 8500,00 тыс. руб.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы заявлены в размере 8500,00 тыс. руб.

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (увеличение) равен нулю.

Результаты анализа корректировки НВВ в целях сглаживания тарифов приведены в Таблице 8.

Таблица 8



**«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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

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, рассчитывается по формуле (33) 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22 - [23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с формулой (40.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

,, ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





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





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний;

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

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

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 Методических указаний;

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

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

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

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

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

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

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с пунктом 56 Методических указаний, тыс. руб.

На основании вышеизложенного **расчет 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, по услуге водоотведения** представлен в Таблице 9.

Таблица 9



Таким образом общая сумма расходов по статье «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» на 2020 год по расчету регулятора составила ***18229,68*** тыс. руб.

**«Величина отклонения показателя**

**ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения**

**в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель ΔИi-2 равен ***3141,22*** тыс. руб., рассчитан как величина отклонения фактического и планового показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы (7900,00 тыс. руб. + 4300,00 тыс. руб.) \* ((15341,21705 тыс. руб. / (7900,00 тыс. руб. + 4300,00 тыс. руб.) - 1)) = 3141,22 тыс. руб.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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 осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **водоотведения** ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) **на 2020 год** составляет:

**НВВск 2020 = 549754,28 + 57792,42 + 136664,03 + 29184,09 + 2940,98 + 15535,98 + 3141,22 – 0 + (-18358,42) + 18229,68 = 794884,26 тыс. руб.**,

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 388532,36 тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 406351,90 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2020 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2019 года (23,33 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Натуральные показатели по водоотведению**

РЭК КО утвержден объем реализации водоотведения на 2020 год в размере 33775381,82 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 33307532,35 м3 (корректировка от утвержденного объема составляет 467849,47 м3 в сторону уменьшения).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов **водоотведения, отпущенных на потребительский рынок,** на уровне предложения предприятия, так как расчетные значения в соответствии с Методическими указаниями не значительно выше (0,005%) предложения предприятия.

Для расчета объемов реализации водоотведения специалистом использовались сведения о фактических объемах реализации водоотведения за 2018 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией, а также данные о фактических объемах реализованного водоотведения за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах.

При определении темпа изменения объемов реализации водоотведения за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год. В связи с тем, что фактическое изменение объемов питьевой воды, сточных вод в предыдущие годы составило более 5%, специалистом при расчете принималось значение 5% в соответствии с Методическими указаниями.

Расчет объема принятых сточных вод по категории потребителей **«Население»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 10:

Таблица 10



Расчет объема принятых сточных вод по категории потребителей **«Бюджетные потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 11:

Таблица 11



Расчет объема принятых сточных вод по категории потребителей **«Прочие потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 12:

Таблица 12



Общий расчетный объем принятых сточных вод в соответствии с Методическими указаниями составляет 33307532,35 м3.

Корректировка объемов реализации водоотведения ОАО «СКЭК» на 2020 год представлена в Таблице 13:

Таблица 13



По результатам анализа регулирующим органом, планируемый объем реализации сточных вод по категориям потребителей принят по предложению предприятия с учетом календарной разбивки:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***16653766,18*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***16653766,18*** м3.

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным общий объем пропущенных сточных вод принять на уровне предложения организации.

**Водоотведение**

сточных вод, отводимых потребителями в камеру гашения

по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 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 при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



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 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 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) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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) 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) 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 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) Методических указаний, тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2024 годы, определенным 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).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере 16134,02 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 15761,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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 – 15761,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2020 год** определены в сумме ***16071,61*** тыс. руб.

ОР2020 = 15761,12 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 16071,61 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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.

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





где:

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний 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.

Расходы по данной статье входят в смету на техническое обслуживание по договору с АО «КемВод» от 19.08.2003 № б/н.

Расходы на электрическую энергию РЭК КО на 2020 год утверждены в размере ***4539,93*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 125,23 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 19,79 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 6,07 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***6,33*** руб./кВт.ч. (6,07 руб./кВт.ч\*104,2%=6,33 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 3914,48 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 1112,76 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 3,38 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***3,52*** руб./кВт.ч. (3,38 руб./кВт.ч\*104,2%=3,52 руб./кВт.ч);

- заявленная мощность СН 2: расходы на заявленную мощность учтены в сумме 45,44 тыс. руб., объем мощности принят по плану 2019 года – 0,06 МВт в год, цена рассчитана исходя из планового тарифа 2019 года 676,99 руб./МВт с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***705,43*** руб./МВт (676,99 руб./МВт\*104,2%=705,43 руб./МВт);

- по уровню напряжения ВН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 454,78 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 117,81 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 3,70 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***3,86*** руб./кВт.ч. (3,70 руб./кВт.ч\*104,2%=3,86 руб./кВт.ч).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 4542,67 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию – 125,23 тыс. руб. (объем электрической энергии – 19,79 тыс. кВт. ч. в год, цена – 6,33 руб./кВт. ч.);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 3914,48 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1112,76 тыс. кВт. ч. в год, цена – 3,52 руб./кВт. ч.);

- заявленная мощность СН2: 48,18 тыс. руб. (объем – 0,07 МВт в год, цена – 705,43 руб./МВт);

- по уровню напряжения ВН: расходы на электрическую энергию – 454,78 тыс. руб. (объем электрической энергии – 117,81 тыс. кВт. ч. в год, цена – 3,86 руб./кВт. ч.).

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор электроснабжения от 01.10.2018 № 531757эс с ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

- договор электроснабжения от 25.05.2009 № ЭС-29/09 с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса»;

- договор электроснабжения от 01.09.2012 № 244с с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса»;

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур с расчетом средневзвешенного тарифа за 2018 год.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены аналитическими отчетами за 2018 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа расходы на покупную электрическую энергию приняты регулятором на 2020 год в размере ***4564,54*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 125,69 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 19,79 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 5,74989 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***6,35*** руб./кВт.ч. (5,74989руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=6,35 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 3955,38 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 1112,76 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 3,21799 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***3,55*** руб./кВт.ч. (3,21799руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=3,55 руб./кВт.ч);

- заявленная мощность СН 2: расходы на заявленную мощность учтены в сумме 45,77 тыс. руб., объем мощности принят по утвержденному плану 2020 года – 0,06 МВт в год, цена рассчитана исходя из фактического тарифа 2018 года 643,30 руб./МВт с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***710,58*** руб./МВт (643,30 руб./МВт\*105,4%\*104,8%=710,58 руб./МВт);

- по уровню напряжения ВН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 437,69 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 117,81 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 3,36342 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***3,72*** руб./кВт.ч. (3,36342руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=3,72 руб./кВт.ч).

При расчете расходов на 2020 год по статье специалистом РЭК КО использован показатель удельного расхода электроэнергии (1,29 кВт-ч/м3), установленный в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов заключенным концессионным соглашением (рассчитан исходя из объема принятых сточных вод в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

**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, водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

РЭК КО расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год утверждались в размере ***65,77*** тыс. руб. (в доле отнесения на водоотведение ул. Волгоградская 2,2% в соответствии с учетной политикой предприятия в размере 65,77 тыс. руб).

Предприятием в целях корректировки заявлены в размере 88,13 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за 2018 год по счету 20.21 водоотведение;

- ведомость износа ОС 2018 года по счету 20.21 водоотведение;

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за февраль 2019 года по счету 20.21 водоотведение;

- ведомость износа ОС за февраль 2019 года по счету 20.21 водоотведение, с расчетом суммы амортизации;

- унифицированные формы ОС-1 акты приема передачи объектов ОС в разрезе объектов.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических расходов 2018 года в соответствии с аналитическим отчетом по счету 20.21 (в доле отнесения на водоотведение ул. Волгоградская 2,2% в соответствии с учетной политикой) в размере ***66,16*** тыс. руб., с учетом исключения объектов г. Березовского в доле отнесения 97,8% (3053,30 тыс. руб. - 17,25768 тыс. руб. - 17,12286 тыс. руб. - 11,78132 тыс. руб.) \* 2,2% = 66,16 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 на 2020 год по статьям затрат определены на следующем уровне ***4146,05*** тыс. руб., в том числе:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» РЭК КО расходы на 2020 год утверждены в размере 288,16 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты по данной статье предложены на уровне 306,93 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- расчет затрат по статье «Тепловая энергия» на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Тепло» в разрезе поставщиков услуг;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Газ природный»;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Уголь»;

- счет-фактуры на поставку услуг теплоснабжения, газоснабжения, угля;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды от 24.06.2014 № 98Т с АО «Кемеровская генерация»;

- свод счетов-фактур АО «Кемеровская генерация», счета-фактуры за 2018 год за потребление тепловой энергии и горячей воды;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды от 01.05.2013 №3665-ТК с ОАО «СКЭК»;

- свод счетов-фактур ОАО «СКЭК», счета-фактуры за 2018 год за потребление тепловой энергии, теплоноситель;

- договор поставки газа от 10.08.2017 № 21-5-0087/18НГ с ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

- свод счетов-фактур ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово», счета-фактуры за 2018 год;

- договор поставки угля от 18.09.2017 № Т-17/16 с ООО «СТК»;

- свод счетов-фактур ООО «СТК», счета-фактуры за 2018 год.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены аналитическими отчетами за 2018 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия в размере ***306,93*** тыс. руб., при этом расчетное значение от фактических расходов 2018 года с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019-2020 годы 104,7% и 103% соответственно составляет 318,11 тыс. руб., что не превышает расчетную величину экономически обоснованных расходов.

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

**«Услуги по транспортированию сточных вод, оказываемые сторонними организациями»**

По статье «Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем» («Услуги по транспортированию сточных вод, оказываемые сторонними организациями») РЭК КО на 2020 год утверждались в размере 5991,42 тыс. руб., в том числе:

*ООО «Инженерный центр»* - 5642,51 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 582302,31 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов (постановление РЭК КО от 19.12.2018 № 600): на 1-е полугодие 2020 года – 9,69 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 9,69 руб./м3);

*КОАО «Азот»* - 348,91 тыс. руб. объем принят на уровне плана 2019 года – 955930,00 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов (постановление РЭК КО от 16.10.2018 № 262): на 1-е полугодие 2020 года – 0,36 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 0,37 руб./м3).

Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье заявлены в размере 5541,52 тыс. руб., в том числе:

*ООО «Инженерный центр»* - 5161,81 тыс. руб. объем предложен на уровне – 532694,81 м3, тариф предложен на уровне 9,69 руб./м3;

*КОАО «Азот»* - 379,71 тыс. руб. объем предложен на уровне – 1040293,12 м3, тариф предложен на уровне 0,37 руб./м3.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье «Услуги сторонних организаций по передаче воды и сточных вод» за 2018 год по счету 20.21 водоотведение;

- договор на транспортировку питьевой воды, водоотведение и очистку сточных вод от 01.07.2011 № 40-трПВ-ХСт с КОАО «Азот» с копиями счетов-фактур и актов выполненных работ;

- договор по транспортировке сточных вод от 25.11.2014 № Аз20598 с КОАО «Азот» с копиями счетов-фактур и актов выполненных работ;

- договор по транспортировке сточных вод от 01.01.2014 № б/н с ООО «Инженерный центр» с копиями счетов-фактур и актов выполненных работ.

Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

По результатам проведенного анализа регулирующим органом расходы на 2020 год учтены в размере ***3495,36*** тыс. руб., в том числе:

*ООО «Инженерный центр»* - 3137,57 тыс. руб. (объем принят в соответствии с фактом оказания услуги 2018 года – 532694,81 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 22.10.2019 № 321): на 1-е полугодие 2020 года – 5,89 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 5,89 руб./м3);

*КОАО «Азот»* – 357,79 тыс. руб. (объем принят в соответствии с планом оказания услуги 2020 года – 967000,00 м3, тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 24.09.2019 № 287): на 1-е полугодие 2020 года – 0,36 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 0,38 руб./м3).

**«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»**

По статье«Сбытовые расходы гарантирующих организаций» («Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ»):РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки не предложены.

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

**«Расходы на арендную плату»**

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

**«Расходы на арендную плату»**

По статье «Расходы на арендную плату»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 277,83 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 278,81 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по счетам 20.19 водоснабжение питьевой водой, 20.21 водоотведение, с отражением статьей расходов «Аренда имущества КУМИ», «Аренда прочего имущества» в разрезе договоров;

- договор аренды имущества КУМИ от 07.03.2008 № 408;

- договор аренды муниципального имущества города Кемерово от 18.03.2017 № 17/616;

- договор аренды недвижимого имущества (водоотведение) от 01.01.2014 № 6-14-14 о ОАО «КемВод» с приложениями и дополнительными соглашениями;

- расчет к договору аренды собственности АО «КемВод» на 2020 год;

- расчет налога на имущество на 2020 год по договору аренды от 01.01.2014 № 6-14-14;

- расчет платы за аренду земельных участков АО «КемВод» на 2020 год;

- расчет амортизации на 2020 год по договору аренды от 01.01.2014 № 6-14-14.

Информация о несении указанных расходов, договоров аренды, аналитических отчетов содержится в томе 6 материалов тарифного дела.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне значений, предложенных организацией, что соответствует экономически обоснованному уровню по договору аренды от 01.01.2014 № 6-14-14 на 2020 год в размере ***278,81*** тыс. руб.

**«Расходы на аренду земли»**

По статье «Расходы на аренду земли» в составе статьи расходов «Налог на землю (аренда земли)»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 16,10 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 14,35 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Аренда земли» по счету 20.21 водоотведение в разрезе договоров;

- информация о планируемых размерах арендной платы на 2020 год;

- договор аренды земельного участка от 16.10.2003 № 13-0812 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 01.10.2013 № 13-031 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 01.10.2013 № 13-032 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 03.07.2014 № 14-012 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 27.11.2015 № 15-014 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 08.02.2017 № 17-005 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 02.08.2018 № 18-021 с КУМИ г. Кемерово;

- договор аренды земельного участка от 24.08.2018 № 18-022 с КУМИ г. Кемерово.

По результатам проведенного анализа затраты на 2020 год по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия исходя из стоимости аренды на 2019 год в размере ***14,35*** тыс. руб.

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

Согласно 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.

РЭК КО расходы по статье утверждены на 2020 год в размере 41,82 тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - ***0,60*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» - ***8,52*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Транспортный налог» - ***1,00*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне плана 2019 года.

«Налог на имущество» - ***31,70*** тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета приняты на уровне плана 2019 года в размере 23,40 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 8,30 тыс. руб. учтены по расчету предприятия.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 58,15 тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 0,60 тыс. руб.

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» **-** 9,06 тыс. руб.

«Транспортный налог» - 1,09 тыс. руб.

«Налог на имущество» - 36,88 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета предложены на уровне факта 2018 года в размере 28,58 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 8,30 тыс. руб. предложены по ранее утвержденному плану.

«Налог на прибыль» - 10,53 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Земельный налог»;

- расчет земельного налога на 2020 год;

- налоговые декларации по земельному налогу по кварталам за 2018 год;

- расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по плате за негативное воздействие на окружающую среду;

- группировочная ведомость по счету 20 за 2018 год по плате за негативное воздействие на окружающую среду;

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Транспортный налог»;

- расчет транспортного налога на 2020 год;

- налоговая декларация по транспортному налогу за 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Налог на имущество»;

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2018 год;

- налоговая декларация по налогу на прибыль за 2018 год;

- расчет налога на прибыль по факту 2018 года;

- оборотно-сальдовая ведомость по налогу на прибыль за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***50,60*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 0,60 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта отнесения 2018 года.

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» - 9,06 тыс. руб. Расходы приняты на уровне факта 2018 года без учета сверхлимитного сброса в однократном размере.

«Транспортный налог» - 1,09 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта отнесения 2018 года.

«Налог на имущество» - 36,88 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество 26 счета приняты на уровне факта 2018 года в размере 28,58 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество объектов концессионного соглашения в размере 8,30 тыс. руб. учтены на уровне ранее утвержденного плана на 2020 год по расчету предприятия.

«Налог на прибыль» - 2,99 тыс. руб. Расходы приняты в соответствии с расчетом регулятора по налогу на прибыль на реализацию производственный программы 2,99 тыс. руб.

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 5312,00 тыс. руб. В данной статье предприятием учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов реализации водоотведения по сравнению с плановыми за 2018 год.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- расчет выручки и недополученных доходов за 2018 год в разрезе видов деятельности;

- отчет с суммами по номенклатуре по оказанию услуг в разрезе номенклатурных номеров за 2018 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. на уровне ранее утвержденного значения на 2020 год.

Недополученные доходы за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня**

**неподконтрольных расходов»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сторону уменьшения в сумме ***1672,32*** тыс. руб., в том числе:

расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем уменьшение (-2013,16) тыс. руб.,

расходы на арендную плату уменьшение (-29,26) тыс. руб.,

налог на землю (аренда земли) уменьшение (-13,75) тыс. руб.,

плата за негативное воздействие на окружающую среду увеличение 77,41 тыс. руб.,

транспортный налог увеличение 0,09 тыс. руб.,

налог на имущество увеличение 7,98 тыс. руб.,

прочие (услуги банка, госпошлины) увеличение 3,39 тыс. руб.,

затраты на покупную тепловую энергию увеличение 294,98 тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на эл/энергию»**

В соответствии с абзацем 2 пункта 64 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 предусмотрено, что при изменении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) величина, на которую изменились расходы на электрическую энергию (мощность), учитывается при установлении тарифов на очередной период регулирования в составе неподконтрольных расходов.

По статье «Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 156,39тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет экономии/перерасхода по электроэнергии за 2018 год.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Другие (выпадающие расходы)»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов» (Другие (выпадающие расходы)РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сторону увеличения в сумме 236,06тыс. руб., в том числе: амортизация основных средств увеличение 4,46 тыс. руб., нормативная прибыль (прибыль на социальное развитие поощрение) увеличение 5,77 тыс. руб., капитальный ремонт основных средств увеличение 9,38 тыс. руб., налог на прибыль увеличение 216,45 тыс. руб.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов, в том числе по другим выпадающим расходам кроме капитального ремонта за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»**

Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, рассчитывается в соответствии пунктами 53-55 Методических указаний, том числе:

В соответствии с п. 53-55 Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в каждом году долгосрочного периода регулирования, **учитывается** в составе необходимой валовой выручки **в течение последующих 5 лет**. В случае если часть из этих 5 лет приходится на следующий долгосрочный период регулирования, экономия расходов учитывается в необходимой валовой выручке регулируемой организации, устанавливаемой на следующий долгосрочный период регулирования, в составе неподконтрольных расходов в порядке, определенном в соответствии с [п.](consultantplus://offline/ref=27C72CDCD9330386EEBA4BD5766E8E3D9597401CCCB272B21672C0A38B72E5A3C54312116179ECF739C3D4982AE1CA0A2E16AB527666DB46h6CEM) 49 Методических указаний.

Экономия средств, достигнутая в результате снижения операционных расходов, и экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, сокращения потерь воды при транспортировке рассчитывается в соответствии с Методическими указаниями.

Согласно п. 56 Методических указаний экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, включается в неподконтрольные расходы и учитывается в составе необходимой валовой выручки в течение очередного долгосрочного периода регулирования, в размере, определенном по формуле:

,

где:

ЭК - экономия расходов, включаемая в необходимую валовую выручку в течение очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ЭОР - экономия операционных расходов, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 57 Методических указаний, тыс. руб.;

ЭП - экономия средств от снижения потребления энергетических ресурсов и холодной воды, в том числе сокращения потерь воды при транспортировке, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 58 Методических указаний, тыс. руб.;

i0 - первый год очередного долгосрочного периода регулирования;

 - значение индекса потребительских цен в j-м году.

По статье «Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

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

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

В соответствии с пунктом 16 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента**

В соответствии с п. 49 Методических указаний в неподконтрольные расходы включаются, 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.

По статье «Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента» РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**

В соответствии с п. 49 Методических указаний в неподконтрольные расходы включаются, 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.

По статье «Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 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 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 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 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 Российской Федерации, тыс. руб.

РЭК КО на 2020 год затраты по статье утверждены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в размере 79,08 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на социальное развитие, поощрение 7,53 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 71,55 тыс. руб.

Организацией в целях корректировки на 2020 год заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в размере 88,11 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на социальное развитие, поощрение 42,13 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 45,98 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- расчет нормативной прибыли на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.02 «Прочие расходы»;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.04 «Выплаты сотрудникам и пенсионерам»;

- аналитический отчет за 2018 год по процентам, уплачиваемым по кредитам и займам, договоры займов и кредитные соглашения.

Специалистом РЭК КО на 2020 год затраты по статье определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения в размере ***72,92*** тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 15,00 тыс. руб. (исходя из дополнительного учета средств на капитальные вложения в целях соблюдения ДПР 0,8 % в сумме 15,00 тыс. руб.);

- прибыль на социальное развитие, поощрение 11,94 тыс. руб. исходя из фактических значений 2018 года (865,71 тыс. руб. материальная помощь + 1290,08 тыс. руб. оздоровление детей + 4870,59 тыс. руб. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВО 0,17% = 11,94 тыс. руб.;

- 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 45,98 тыс. руб. на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 86 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Постановлением администрации г. Кемерово от 10.06.2013 № 1752 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории г. Кемерово» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации, осуществляющей поставку воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды населению, предприятиям и учреждениям на территории г. Кемерово.

РЭК КО затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год утверждены в размере 56,27 тыс. руб. по предложению предприятия. Регулятором была проведена проверка представленного предприятием расчета расходов по данной статье и выявлено, что расчет предприятия выполнен в соответствии с п. 86 Методических указаний. На основании вышеизложенного регулятор счел экономически обоснованным принять расходы на расчетную предпринимательскую прибыль на уровне предложения предприятия, которая не превышала 5 % текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Организацией в целях корректировки расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год заявлены в размере 1571,54 тыс. руб.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***56,27*** тыс. руб.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

**«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)»**

РЭК КО по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)» расходы на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы 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 рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (уменьшение) равен значению ***0,00*** тыс. руб.

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

РЭК КО по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение)» расходы на 2020 год утверждались на уровне 480,00 тыс. руб.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы заявлены в размере 480,00 тыс. руб.

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (увеличение) равен ***480,00*** тыс. руб.

Результаты анализа корректировки НВВ в целях сглаживания тарифов приведены в Таблице 14.

Таблица 14



**«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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

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, рассчитывается по формуле (33) 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22 - [23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с формулой (40.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

,, ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





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





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний;

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

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

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 Методических указаний;

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

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

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

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

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

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

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с пунктом 56 Методических указаний, тыс. руб.

На основании вышеизложенного **расчет 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, по услуге водоотведения** представлен в Таблице 15.

Таблица 15



Таким образом общая сумма расходов по статье «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» на 2020 год по расчету регулятора составила ***656,90*** тыс. руб.

**«Величина отклонения показателя**

**ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения**

**в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель ΔИi-2 равен нулю.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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 осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **водоотведения (ул. Волгоградская)** ОАО «СКЭК» (г. Кемерово) **на 2020 год** составляет:

**НВВск 2020 = 16071,61 + 4146,05 + 4564,54 + 72,92 + 66,16 + 56,27 + 0 – 0 + 480,00 + 656,90 = 26114,45 тыс. руб.**,

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 12726,39 тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 13388,06 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2020 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2019 года (41,49 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Натуральные показатели по водоотведению**

**(ул. Волгоградская)**

РЭК КО утвержден объем реализации водоотведения на 2020 год в размере 661900,00 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 613467,65 (корректировка от утвержденного объема составляет 48432,35 м3 в сторону уменьшения).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов **водоотведения, отпущенных на потребительский рынок,** на уровне предложения предприятия, так как расчетные значения в соответствии с Методическими указаниями значительно выше предложения предприятия.

Для расчета объемов реализации водоотведения специалистом использовались сведения о фактических объемах реализации водоотведения за 2018 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией, а также данные о фактических объемах реализованного водоотведения за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах.

При определении темпа изменения объемов реализации водоотведения за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год. В связи с тем, что фактическое изменение объемов питьевой воды, сточных вод в предыдущие годы составило более 5%, специалистом при расчете принималось значение 5% в соответствии с Методическими указаниями.

Расчет объема принятых сточных вод по категории потребителей **«Прочие потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 16:

Таблица 16



Общий расчетный объем принятых сточных вод в соответствии с Методическими указаниями составляет 613467,65 м3.

Корректировка объемов реализации водоотведения ОАО «СКЭК» на 2020 год представлена в Таблице 17:

Таблица 17



По результатам анализа регулирующим органом, планируемый объем реализации сточных вод по категориям потребителей принят по предложению предприятия с учетом календарной разбивки:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***306733,83*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***306733,83*** м3.

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным общий объем пропущенных сточных вод принять на уровне предложения организации.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

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



где:

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

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

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение с учетом календарной разбивки.

Таблица 18

Тарифы на питьевую воду, водоотведение, реализуемые

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)

на потребительском рынке с 01.01.2020 по 31.12.2020

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | | |
| ОАО «СКЭК» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 34,78 | 0 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 36,31 | 4,4 |
| Водоотведение\* | | | | |
| ОАО «СКЭК» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 23,33 | 0 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 24,40 | 4,6 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Водоотведение \*\* | | | | |
| ОАО «СКЭК» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 41,49 | 0 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 43,65 | 5,2 |

\* Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм.

\*\* Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм.

Приложение № 26 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Производственная программа**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово,  ул. Кузбасская, д. 6 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2019 | 123053,47 | Восстановление эксплуатационных качеств трубопроводов на основании правил эксплуатации сетей, в целях снижения аварийности на сетях. Улучшение качества  поставляемой воды за счет применения не коррозирующих материалов. Восстановление технических характеристик оборудования в соответствии с правилами эксплуатации и капитальный ремонт производственных зданий направлен на поддержание и восстановление первоначальных эксплуатационных качеств зданий в соответствии с правилами эксплуатации. | - | - |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 125477,62 | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 129693,48 | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 133532,40 | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 137484,96 | - | - |
| 2. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения  по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | 137245,28 | Восстановление эксплуатационных качеств трубопроводов на основании правил эксплуатации сетей.  Восстановление технических характеристик оборудования в соответствии с правилами эксплуатации. Восстановление технических характеристик оборудования в соответствии с правилами эксплуатации и капитальный ремонт производственных зданий направлен на поддержание и восстановление первоначальных эксплуатационных качеств зданий в соответствии с правилами эксплуатации. | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 139949,01 | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 144651,08 | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 148932,75 | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 153341,16 | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 2019 | 522,74 | Восстановление эксплуатационных качеств трубопроводов на основании правил эксплуатации сетей.  Восстановление технических характеристик оборудования в соответствии с правилами эксплуатации. Восстановление технических характеристик оборудования в соответствии с правилами эксплуатации и капитальный ремонт производственных зданий направлен на поддержание и восстановление первоначальных эксплуатационных качеств зданий в соответствии с правилами эксплуатации. | - | - |
| 3.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 533,04 | - | - |
| 3.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 550,95 | - | - |
| 3.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 567,26 | - | - |
| 3.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 584,05 | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 2. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения  по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 3. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 3.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 3.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 3.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 3.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 2. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения  по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 3. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 3.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 3.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 3.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 3.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |

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 | 34608888 | 34608888 | 34671661 | 34671661 | 34505600 | 34505600 | 34453200 | 34453200 | 34453200 | 34453200 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 7303873 | 7303873 | 7575900 | 7575900 | 7303850 | 7303850 | 7303850 | 7303850 | 7303850 | 7303850 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 2624782 | 2624782 | 2896800 | 2896800 | 2624750 | 2624750 | 2624750 | 2624750 | 2624750 | 2624750 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 4679091 | 4679091 | 4679100 | 4679100 | 4679100 | 4679100 | 4679100 | 4679100 | 4679100 | 4679100 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 34608888 | 34608888 | 34671661 | 34671661 | 34505600 | 34505600 | 34453200 | 34453200 | 34453200 | 34453200 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 31984106 | 31984106 | 31774861 | 31774861 | 31880850 | 31880850 | 31828450 | 31828450 | 31828450 | 31828450 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 12632442 | 12632442 | 12487520 | 12487520 | 12529200 | 12529200 | 12476800 | 12476800 | 12476800 | 12476800 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 39,50 | 39,50 | 39,30 | 39,30 | 39,30 | 39,30 | 39,20 | 39,20 | 39,20 | 39,20 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 14672574 | 14672574 | 14608240 | 14608240 | 14672550 | 14672550 | 14672550 | 14672550 | 14672550 | 14672550 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 14391224 | 14391224 | 14327650 | 14327650 | 14391200 | 14391200 | 14391200 | 14391200 | 14391200 | 14391200 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 10880858 | 10880858 | 10895700 | 10895700 | 10880834 | 10880834 | 10880834 | 10880834 | 10880834 | 10880834 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 3510366 | 3510366 | 3431950 | 3431950 | 3510366 | 3510366 | 3510366 | 3510366 | 3510366 | 3510366 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 281350 | 281350 | 280590 | 280590 | 281350 | 281350 | 281350 | 281350 | 281350 | 281350 |
| 2. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями за исключением потребителей,  отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 27847441 | 27847441 | 27588150 | 27588150 | 27847441 | 27847441 | 27847441 | 27847441 | 27847441 | 27847441 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 10959750 | 10959750 | 10959750 | 10959750 | 10959750 | 10959750 | 10959750 | 10959750 | 10959750 | 10959750 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 16887691 | 16887691 | 16653766 | 16653766 | 16887691 | 16887691 | 16887691 | 16887691 | 16887691 | 16887691 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 16887691 | 16887691 | 16653766 | 16653766 | 16887691 | 16887691 | 16887691 | 16887691 | 16887691 | 16887691 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 13730569 | 13730569 | 13579700 | 13579700 | 13730569 | 13730569 | 13730569 | 13730569 | 13730569 | 13730569 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 3157122 | 3157122 | 3074066 | 3074066 | 3157122 | 3157122 | 3157122 | 3157122 | 3157122 | 3157122 |
| 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 | 27847441 | 27847441 | 27588150 | 27588150 | 27847441 | 27847441 | 27847441 | 27847441 | 27847441 | 27847441 |
| 3. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 500000 | 500000 | 483500 | 483500 | 478000 | 478000 | 478000 | 478000 | 478000 | 478000 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 152318 | 152318 | 176766 | 176766 | 152500 | 152500 | 152500 | 152500 | 152500 | 152500 |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 347682 | 347682 | 306734 | 306734 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 |
| 3.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 347682 | 347682 | 306734 | 306734 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 347682 | 347682 | 306734 | 306734 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 | 325650 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 500000 | 500000 | 483500 | 483500 | 478000 | 478000 | 478000 | 478000 | 478000 | 478000 |

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. | 463946,78 | 510312,11 | 508074,61 | 530425,21 | 532760,29 | 559757,78 | 559757,78 | 590570,14 | 590570,14 | 616540,55 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы  в сфере водоотведения  (за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградская, 45 канализационного коллектора  ДУ-1000 мм), тыс. руб. | 358019,04 | 393989,83 | 388532,36 | 406351,90 | 412059,66 | 433675,90 | 433675,90 | 454616,64 | 454616,64 | 481974,70 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые  для реализации производственной программы  в сфере водоотведения  (за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградская, 45 канализационного коллектора  ДУ-1000 мм),  тыс. руб. | 13145,86 | 14425,33 | 12726,39 | 13388,06 | 14012,72 | 14455,61 | 14455,60 | 15139,47 | 15139,47 | 15162,27 |

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) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,165 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,15 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,4 | 2,55 | 2,12 | 2,12 | 2,12 | 2,12 | 2,12 | 2,11 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 6,34 | 6,33 | 7,29 | 7,29 | 7,26 | 7,26 | 7,26 | 7,26 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) | 0 | 0 | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 28,30 | 28,30 | 28,30 | 28,30 | 28,30 | 28,20 |
| 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) | 39,50 | 31,05 | 39,50 | 39,30 | 39,30 | 39,20 | 39,20 | 39,10 |
| 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) | 0,74 | 1,14 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 |
| 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 (кроме ул. Волгоградская, 45) | 0,67 | 0,79 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению (по ул. Волгоградская, 45) | 1,32 | 1,32 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | 1,29 |

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) | 0 | 0 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,16 | 0,15 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 2,12 | 2,11 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 7,29 | 7,26 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 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) | 28,30 | 23,20 | - |
| 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) | 39,50 | 39,10 | - |
| 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 | - | - | - |
| 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) | 0,79 | 0,79 | - |
| 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 (кроме ул. .Волгоградская, 45) | 0,68 | 0,68 | - |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению (по ул. Волгоградская, 45) | 1,29 | 1,29 | - |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 62238,86 |
| Итого: | | 62238,86 |
| 2. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения  по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 12851,48 |
| Итого: | | 12851,48 |
| 3. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного  коллектора ДУ-1000 мм | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | - |
| Итого: | | - |
| 2018 год | | |
| 4. Холодное водоснабжение | | |
| 4.1. | Капитальный ремонт | 63316,12 |
| Итого: | | 63316,12 |
| 5. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения  по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм | | |
| 5.1. | Капитальный ремонт | 42774,38 |
| Итого: | | 42774,38 |
| 6. Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями  в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного  коллектора ДУ-1000 мм | | |
| 6.1. | Капитальный ремонт | 9,38 |
| Итого: | | 9,38 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 27 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" (питьевая вода) г. Кемерово | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ 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** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 48 170 000,00 | 69 553 600,00 | 69 217 776,40 | 69 011 200,00 | 332 121,48 | 69 343 321,48 | 332 121,48 | 69 343 321,48 | 34 671 660,74 | 34 671 660,74 | по предложению предприятия |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 5 349 633,00 | 15 151 800,00 | 14 607 745,00 | 14 607 700,00 | 544 100,00 | 15 151 800,00 | 544 100,00 | 15 151 800,00 | 7 575 900,00 | 7 575 900,00 |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 5 349 633,00 | 5 793 600,00 | 5 249 564,00 | 5 249 500,00 | 544 100,00 | 5 793 600,00 | 544 100,00 | 5 793 600,00 | 2 896 800,00 | 2 896 800,00 |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  | 9 358 200,00 | 9 358 181,00 | 9 358 200,00 |  | 9 358 200,00 | 0,00 | 9 358 200,00 | 4 679 100,00 | 4 679 100,00 |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 48 170 000,00 |  | 69 217 776,40 | 69 011 200,00 | 332 121,48 | 69 343 321,48 | 332 121,48 | 69 343 321,48 | 34 671 660,74 | 34 671 660,74 |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 42 820 367,00 | 63 760 000,00 | 63 968 212,40 | 63 761 700,00 | -211 978,52 | 63 549 721,48 | -211 978,52 | 63 549 721,48 | 31 774 860,74 | 31 774 860,74 |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 13 293 920,86 | 25 185 319,06 | 25 264 884,01 | 25 058 400,00 | -83 359,46 | 24 975 040,54 | -83 359,46 | 24 975 040,54 | 12 487 520,27 | 12 487 520,27 |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 31,05 | 39,50 | 39,50 | 39,30 | 0,00 | 39,30 | 39,32 | 39,30 | 39,30 | 39,30 | ДПР 39,30% |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 29 526 446,14 | 29 216 480,94 | 29 345 147,39 | 29 345 100,00 | -128 619,06 | 29 216 480,94 | -128 619,06 | 29 216 480,94 | 14 608 240,47 | 14 608 240,47 | по предложению предприятия |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 28 972 146,14 | 28 655 300,00 | 28 782 447,39 | 28 782 400,00 | -127 100,00 | 28 655 300,00 | -127 100,00 | 28 655 300,00 | 14 327 650,00 | 14 327 650,00 |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 21 771 916,10 | 21 791 400,00 | 21 761 716,16 | 21 761 668,77 | 29 731,23 | 21 791 400,00 | 29 731,23 | 21 791 400,00 | 10 895 700,00 | 10 895 700,00 |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 1 973 481,77 | 1 967 500,00 | 1 954 897,35 | 1 954 897,35 | 12 602,65 | 1 967 500,00 | 12 602,65 | 1 967 500,00 | 983 750,00 | 983 750,00 |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 5 226 748,27 | 4 896 400,00 | 5 065 833,88 | 5 065 833,88 | -169 433,88 | 4 896 400,00 | -169 433,88 | 4 896 400,00 | 2 448 200,00 | 2 448 200,00 |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 554 300,00 | 561 180,94 | 562 700,00 | 562 700,00 | -1 519,06 | 561 180,94 | -1 519,06 | 561 180,94 | 280 590,47 | 280 590,47 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **869 225,23** | **887 824,79** | **956 598,51** | **982 471,93** | **29 614,22** | **1 012 086,20** | **1 454,72** | **983 926,67** | **491 761,13** | **492 165,53** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **494 402,35** | **500 485,58** | **525 676,57** | **540 982,07** | **12 691,83** | **553 673,90** | **1 269,50** | **542 251,59** | **271 120,23** | **271 131,36** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **33 800,27** | **27 721,31** | **31 378,11** | **32 120,51** | **909,65** | **33 030,17** | **-124,26** | **31 996,26** | **15 998,13** | **15 998,13** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 20 475,93 | 17 482,97 | 18 276,52 | 18 708,94 | 529,84 | 19 238,78 | -72,38 | 18 636,56 | 9 318,28 | 9 318,28 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 1 242,00 | 1 136,79 | 1 100,68 | 1 100,68 | 0,00 | 1 100,68 | 0,00 | 1 100,68 | 550,34 | 550,34 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 16 486,26 | 15 379,24 | 16 604,81 | 16 997,68 | 481,37 | 17 479,05 | -65,76 | 16 931,92 | 16 931,92 | 16 931,92 |
| **ОР** | 3.1.2 | Флокулянт марки PRAESTOL-650TR | тыс руб | 386,92 | 283,78 | 304,96 | 312,18 | 8,84 | 321,02 | -1,21 | 310,97 | 155,49 | 155,49 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 1 125,02 | 824,51 | 881,97 | 881,99 | 0,00 | 881,99 | 0,00 | 881,99 | 440,99 | 440,99 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 343,92 | 344,18 | 345,77 | 353,95 | 10,02 | 363,98 | -1,37 | 352,58 | 352,58 | 352,58 |
| **ОР** | 3.1.3 | Коагулянт ОХА | тыс руб | 12 009,86 | 8 838,42 | 11 909,06 | 12 190,83 | 345,24 | 12 536,08 | -47,16 | 12 143,67 | 6 071,83 | 6 071,83 |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 649,00 | 539,40 | 634,20 | 634,20 | 0,00 | 634,20 | 0,00 | 634,20 | 317,10 | 317,10 |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 18 505,18 | 16 385,66 | 18 778,08 | 19 222,37 | 544,38 | 19 766,75 | -74,36 | 19 148,01 | 19 148,01 | 19 148,01 |
| **ОР** | 3.1.4 | Сода каустическая | тыс руб | 20,74 | 13,39 | 16,56 | 16,95 | 0,48 | 17,43 | -0,07 | 16,88 | 8,44 | 8,44 |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 1,00 | 0,30 | 0,35 | 0,35 | 0,00 | 0,35 | 0,00 | 0,35 | 0,18 | 0,18 |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 20 744,29 | 44 633,90 | 47 285,71 | 48 404,49 | 1 370,82 | 49 775,31 | -187,25 | 48 217,24 | 48 217,24 | 48 217,24 |
| **ОР** | 3.1.5 | Аммиак водный | тыс руб | 513,59 | 746,76 | 566,91 | 580,33 | 16,43 | 596,76 | -2,24 | 578,09 | 289,04 | 289,04 |
| **ОР** | 3.1.5.1 | Количество | Ед.изм. | 64,00 | 85,50 | 61,01 | 61,01 | 0,00 | 61,01 | 0,00 | 61,01 | 30,51 | 30,51 |
| **ОР** | 3.1.5.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 8 024,84 | 8 734,04 | 9 292,08 | 9 511,93 | 269,38 | 9 781,31 | -36,80 | 9 475,13 | 9 475,13 | 9 475,13 |
| **ОР** | 3.1.6 | Перманганат калия | тыс руб | 393,24 | 296,63 | 285,84 | 292,60 | 8,29 | 300,89 | -1,13 | 291,47 | 145,73 | 145,73 |
| **ОР** | 3.1.6.1 | Количество | Ед.изм. | 1,00 | 0,80 | 0,73 | 0,73 | 0,00 | 0,73 | 0,00 | 0,73 | 0,36 | 0,36 |
| **ОР** | 3.1.6.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 393 235,36 | 369 406,27 | 393 712,33 | 403 027,56 | 11 413,74 | 414 441,30 | -1 559,10 | 401 468,46 | 401 468,46 | 401 468,46 |
| **ОР** | 3.1.7 | Прочие | тыс руб | 0,00 | 59,36 | 18,26 | 18,69 | 0,53 | 19,22 | -0,07 | 18,62 | 9,31 | 9,31 |
| **ОР** | 3.1.7.1 | Количество | Ед.изм. |  | 1,00 | 1,00 | 1,00 |  |  | 0,00 | 1,00 | 0,50 | 0,50 |
| **ОР** | 3.1.7.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 59 360,00 | 18 260,00 | 18 692,03 |  |  | -72,31 | 18 619,72 | 18 619,72 | 18 619,72 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **169 881,50** | **165 295,44** | **171 405,67** | **178 034,34** | **2 046,12** | **180 080,46** | **1 700,79** | **179 735,14** | **89 867,57** | **89 867,57** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,05 | 3,20 | 3,35 | 3,49 | 0,05 | 3,54 | 0,05 | 3,54 | 3,54 | 3,54 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 54 985,85 | 51 069,06 | 50 616,78 | 50 453,37 | -167,73 | 50 285,64 | -167,73 | 50 285,64 | 25 142,82 | 25 142,82 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,14 | 0,80 | 0,79 | 0,79 | 0,00 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | 0,79 | ДПР 0,79 |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **4 847,86** | **3 811,84** | **4 212,99** | **4 375,76** | **9,87** | **4 385,63** | **6,03** | **4 381,79** | **2 190,90** | **2 190,90** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,46 | 5,77490 | 6,09 | 6,35 | 0,04 | 6,38 | 0,03 | 6,38 | 6,38 | 6,38 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (5,77490 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 887,28 | 660,07 | 691,44 | 689,21 | -2,29 | 686,92 | -2,29 | 686,92 | 343,46 | 343,46 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **163 051,26** | **159 548,90** | **165 338,68** | **171 726,71** | **1 829,19** | **173 555,90** | **1 676,91** | **173 403,62** | **86 701,81** | **86 701,81** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,01 | 3,16509 | 3,31 | 3,45 | 0,05 | 3,50 | 0,05 | 3,50 | 3,50 | 3,50 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (3,16509 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 54 098,57 | 50 408,99 | 49 925,34 | 49 764,16 | -165,44 | 49 598,72 | -165,44 | 49 598,72 | 24 799,36 | 24 799,36 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 982,38** | **1 934,70** | **1 854,01** | **1 931,88** | **207,06** | **2 138,93** | **17,85** | **1 949,73** | **974,87** | **974,87** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 621,44 | 644,17 | 676,61 | 705,03 | 7,14 | 712,17 | 6,52 | 711,55 | 711,55 | 711,55 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (644,17 руб./кВт.мес. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 3,19 | 3,00 | 2,74 | 2,74 | 0,26 | 3,00 | 0,00 | 2,74 | 1,37 | 1,37 | по плану 2018 года |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **15 345,36** | **15 214,11** | **15 853,11** | **696,69** | **16 549,80** | **695,48** | **16 548,59** | 8 274,29 | 8 274,29 | рассчитано исходя из факта 2018 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103% |
| **НР** | **3.6** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **328,89** | **667,35** | **319,78** | **343,11** | **129,02** | **472,12** | **214,61** | **557,72** | **273,30** | **284,43** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **328,89** | **667,35** | **319,78** | **343,11** | **129,02** | **472,12** | **214,61** | **557,72** | **273,30** | **284,43** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | КОАО "Азот" ИНН: 4205000908 КПП: 424950001 | тыс руб | 164,84 | 154,24 | 180,30 | 198,05 | -15,04 | 183,00 | -15,05 | 183,00 | 88,05 | 94,96 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,78 | 1,79 | 1,93 | 2,12 | 0,00 | 2,12 | 0,00 | 2,12 | 2,04 | 2,20 | в соответвтии с установленными тарифами постпновлением РЭК КО от 24.09.2019 №287 |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 92 348,00 | 86 323,00 | 93 418,00 | 93 418,00 | -7 095,00 | 86 323,00 | -7 095,00 | 86 323,00 | 43 161,50 | 43 161,50 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.6.2.2 | Филиал ФГБУ "ЦЖКУ" МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО) ИНН: 7729314745 КПП: 667043001 | тыс руб | 60,29 | 0,00 | 27,24 | 28,33 | -28,33 | 0,00 | -28,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 4,58 |  | 4,74 | 4,93 | -4,92 |  | -4,93 |  |  |  |  |
| **НР** | 3.6.2.2.2 | Объем покупки | м3 | 13 164,00 |  | 5 752,00 | 5 752,00 | -5 752,00 |  | -5 752,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.3 | Индивидуальный предприниматель Зубарева Евгения Анатольевна ИНН: 420508603852 КПП: отсутствует | тыс руб | 58,44 | 64,22 | 12,41 | 12,90 | 2,81 | 15,72 | -32,24 | 19,34 | 7,56 | 11,78 |  |
| **НР** | 3.6.2.3.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 14,06 | 14,07 | 3,31 | 3,44 | 0,00 | 3,44 | 0,79 | 4,24 | 3,31 | 5,16 | в соответствии с установленными тарифами постановлением РЭК КО от 22.08.2019 №232 |
| **НР** | 3.6.2.3.2 | Объем покупки | м3 | 4 156,20 | 4 565,70 | 3 748,50 | 3 748,50 | 817,20 | 4 565,70 | 817,20 | 4 565,70 | 2 282,85 | 2 282,85 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.6.2.4 | ООО "Теплоснаб" ИНН: 4205325631 КПП: 420501001 | тыс руб | 45,32 | 447,87 | 99,84 | 103,83 | 169,57 | 273,40 | 251,55 | 355,38 | 177,69 | 177,69 |  |
| **НР** | 3.6.2.4.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 0,92 | 0,92 | 0,54 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,17 | 0,73 | 0,73 | 0,73 | в соответствии с установленными тарифами постановлением РЭК КО от 18.12.2019 №632 |
| **НР** | 3.6.2.4.2 | Объем покупки | м3 | 49 263,93 | 486 825,75 | 184 887,00 | 184 887,00 | 301 948,75 | 486 835,75 | 301 938,75 | 486 825,75 | 243 412,88 | 243 412,88 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.6.2.6 | АО "ГУ ЖКХ" ИНН: 5116000922 КПП: 511601001 | тыс руб | 0,00 | 1,02 | 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** | **194 433,17** | **188 263,63** | **204 760,53** | **209 605,16** | **5 936,02** | **215 541,18** | **-810,85** | **208 794,31** | 104 397,16 | 104 397,16 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 571,25 | 36 400,55 | 39 046,63 | 39 970,47 | 1 131,96 | 41 102,44 | -154,62 | 39 815,85 | 39 815,85 | 39 815,85 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 530,00 | 431,00 | 437,00 | 437,00 | 0,00 | 437,00 | 0,00 | 437,00 | 437,00 | 437,00 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **58 718,82** | **56 151,96** | **61 899,11** | **63 363,64** | **1 794,46** | **65 158,10** | **-245,12** | **63 118,52** | 31 559,26 | 31 559,26 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **37 239,70** | **47 040,53** | **40 699,26** | **41 662,20** | **1 179,87** | **42 842,07** | **-161,16** | **41 501,04** | **20 750,52** | **20 750,52** |  |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 18 169,15 | 24 005,31 | 22 176,48 | 22 701,18 | 642,90 | 23 344,07 | -87,82 | 22 613,36 | 11 306,68 | 11 306,68 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 010,48 | 41 824,01 | 38 637,68 | 39 551,85 | 1 120,11 | 40 671,95 | -153,01 | 39 398,84 | 39 398,84 | 39 398,84 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 47,30 | 47,83 | 47,83 | 47,83 | 0,00 | 47,83 | 0,00 | 47,83 | 47,83 | 47,83 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 5 505,26 | 7 243,40 | 6 697,30 | 6 855,75 | 194,15 | 7 049,91 | -26,51 | 6 829,24 | 3 414,62 | 3 414,62 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 13 565,29 | 15 791,82 | 11 825,48 | 12 105,27 | 342,82 | 12 448,09 | -46,83 | 12 058,44 | 6 029,22 | 6 029,22 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 13 565,29 | 15 791,82 | 11 825,48 | 12 105,27 | 342,82 | 12 448,09 | -46,83 | 12 058,44 | 6 029,22 | 6 029,22 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **283 503,22** | **279 837,45** | **361 788,67** | **370 348,59** | **10 488,27** | **380 836,87** | **-1 432,68** | **368 915,91** | **184 457,95** | **184 457,95** |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **65 326,54** | **63 316,12** | **123 053,47** | **125 964,92** | **3 567,33** | **129 532,24** | **-487,30** | **125 477,62** | 62 738,81 | 62 738,81 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **70 675,25** | **52 897,90** | **53 240,45** | **54 500,12** | **1 543,44** | **56 043,57** | **-210,83** | **54 289,29** | 27 144,64 | 27 144,64 |
|  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 25 436,66 | 53 110,34 | 27 219,04 | 27 863,05 | 789,08 | 28 652,13 | -107,79 | 27 755,26 | 27 755,26 | 27 755,26 |  |
|  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 231,54 | 166,00 | 163,00 | 163,00 | 0,00 | 163,00 | 0,00 | 163,00 | 163,00 | 163,00 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **21 343,92** | **15 869,37** | **16 094,59** | **16 475,39** | **466,58** | **16 941,97** | **-63,74** | **16 411,65** | 8 205,83 | 8 205,83 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **126 157,51** | **147 754,06** | **169 400,16** | **173 408,17** | **4 910,92** | **178 319,09** | **-670,83** | **172 737,34** | **86 368,67** | **86 368,67** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 4.6.1 | Прочие расходы | тыс руб | 126 157,51 | 147 754,06 | 169 400,16 | 173 408,17 | 4 910,92 | 178 319,09 | -670,83 | 172 737,34 | 86 368,67 | 86 368,67 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **21 630,93** | **23 371,09** | **22 887,88** | **23 429,41** | **663,52** | **24 092,93** | **-90,63** | **23 338,78** | **11 669,39** | **11 669,39** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **11 210,97** | **13 992,87** | **13 280,68** | **13 594,90** | **385,01** | 13 979,91 | -52,59 | 13 542,31 | 6 771,15 | 6 771,15 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 48 456,82 | 63 650,25 | 54 251,14 | 55 534,72 | 1 572,74 | 57 107,48 | -214,83 | 55 319,89 | 55 319,89 | 55 319,89 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 19,28 | 18,32 | 20,40 | 20,40 | 0,00 | 20,40 | 0,00 | 20,40 | 20,40 | 20,40 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **3 396,93** | **3 590,28** | **4 010,77** | **4 105,66** | **116,27** | 4 221,93 | -15,88 | 4 089,78 | 2 044,89 | 2 044,89 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **7 023,03** | **5 787,94** | **5 596,44** | **5 728,85** | **162,24** | **5 891,09** | **-22,16** | **5 706,69** | **2 853,34** | **2 853,34** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 7 023,03 | 5 787,94 | 5 596,44 | 5 728,85 | 162,24 | 5 891,09 | -22,16 | 5 706,69 | 2 853,34 | 2 853,34 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **НР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **3 942,65** | **1 179,82** | **393,27** | **0,00** | **393,27** | **0,00** | **393,27** | **0,00** | **393,27** |  |
| **НР** | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **3 942,65** | **1 179,82** | **393,27** | **0,00** | **393,27** | **0,00** | **393,27** | **0,00** | **393,27** |  |
| **НР** | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  | 3 942,65 | 1 179,82 | 393,27 |  | 393,27 | 0,00 | 393,27 | 0,00 | 393,27 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **НР** | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **3 118,29** | **5 061,83** | **3 154,57** | **3 154,57** | **3 662,37** | **6 816,94** | **723,78** | **3 878,35** | **1 939,18** | **1 939,18** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **3 118,29** | **5 061,83** | **3 154,57** | **3 154,57** | **3 662,37** | **6 816,94** | **723,78** | **3 878,35** | 1 939,18 | 1 939,18 | учтено исходя из факта 2018 года в соответствии с аналитическим отчетом "Амортизация" по счету 20.19 |
| **А** | **7.2** | **Амортизация (инвестиции)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **42 718,90** | **42 267,55** | **3 363,81** | **3 363,81** | **-379,39** | **2 984,42** | **-379,39** | **2 984,42** | **1 492,21** | **1 492,21** |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 4 539,54 | 4 539,54 | 3 363,81 | 3 363,81 | -379,39 | 2 984,42 | -379,39 | 2 984,42 | 1 492,21 | 1 492,21 | по предложению организации |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 38 179,36 | 37 728,01 |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **23 851,54** | **32 858,64** | **38 547,19** | **40 800,21** | **2 487,62** | **43 287,87** | **1 364,14** | **42 164,35** | **21 082,17** | **21 082,17** |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю (аренда земли) | тыс руб | 2 026,91 | 2 015,22 | 1 988,08 | 1 988,08 | -87,86 | 1 900,22 | -87,86 | 1 900,22 | 950,11 | 950,11 | на уровне предложения предприятия исходя из аренды земли на уровне дейстующей стоимости 2019 года 1860,64т.р и земельного налога по факту 2018 года 39,58т.р. в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 18 308,63 | 16 257,61 | 17 694,88 | 20 332,80 | 1 102,89 | 21 435,69 | 917,46 | 21 250,26 | 10 625,13 | 10 625,13 | на уровне факта 2018 года без учета штрафа за превышение установленного договором водопользования объема водных ресурсов с применением индекса изменения коэффициентов 2020 года к 2018 году применяемых к налоговым ставкам (16257,61т.р.- 158,93т.р.)\*(2,31/1,75)=18513,48т.р. |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 66,25 | 71,93 | 76,67 | 76,67 | -4,01 | 72,66 | -5,04 | 71,63 | 35,82 | 35,82 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 1 889,66 | 18 787,56 | 17 911,79 | 342,10 | 18 253,93 | 342,14 | 18 253,93 | 9 126,97 | 9 126,97 |  |
| **НР** | 9.5.1 | Налог на имущество (26 счет ОАО СКЭК) | тыс руб | 1 361,19 | 1 889,66 | 1 547,52 | 1 547,52 | 342,10 | 1 889,66 | 342,14 | 1 889,66 | 944,83 | 944,83 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | 9.5.2 | Налог на имущество (концессия имущество КУМИ) | тыс руб |  |  | 17 240,04 | 16 364,27 |  | 16 364,27 | 0,00 | 16 364,27 | 8 182,14 | 8 182,14 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** | 9.5.3 | Налог на имущество по концессионному соглашению с инвестиций | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **15 207,31** | **13 136,73** | **9 782,46** | **48 699,16** | **36 336,65** | **85 035,81** | **-93,97** | **48 605,19** | **24 302,60** | **24 302,60** |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 4 444,00 | 23 955,00 | 0,00 | 23 955,00 | 1 350,00 | 25 305,00 | 12 652,50 | 12 652,50 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 4 444,00 | 23 955,00 |  | 23 955,00 | 1 350,00 | 25 305,00 | 12 652,50 | 12 652,50 | на уровне утвержденного плана на 2020 год в соответствии с инвестиционной программой и дополнительным учетом капитальных вложений в целях соблюдения ДПР 1350т.р. |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 983,56 | 1 438,08 | 481,26 | 497,62 | 4 040,38 | 4 538,00 | 292,14 | 789,76 | 394,88 | 394,88 | на уровне фактических значений 2018 года (865,71т.р. материальная помощь + 1290,08т.р. оздоровление детей + 4870,59т.р. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВС 11,24%=789,76т.р. |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 8 353,45 | 8 353,45 |  | 19 389,34 | 34 032,38 | 53 421,72 | 0,00 | 19 389,34 | 9 694,67 | 9 694,67 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 775,70 | 224,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.4.1 | прочие (услуги банка, госпошлины) | тыс руб | 775,70 | 224,11 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 2 088,56 | 12 624,22 | 0,00 | 490,87 | 1 134,50 | 1 625,37 | 197,44 | 688,31 | 344,16 | 344,16 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 2 088,56 | 12 624,22 | 0,00 | 490,87 | 1 134,50 | 1 625,37 | 197,44 | 688,31 | 344,16 | 344,16 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  | 490,87 |  | 490,87 | 0,00 | 490,87 | 245,44 | 245,44 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб | 2 088,56 | 12 624,22 |  |  | 1 134,50 | 1 134,50 | 197,44 | 197,44 | 98,72 | 98,72 | рассчитано исходя из налогооблагаемой базы и ставки налога на прибыль 20% |
| **П** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 5 094,60 | 3 121,09 | 4 857,20 | 4 857,20 | -1 736,11 | 3 121,09 | -1 736,11 | 3 121,09 | 1 560,55 | 1 560,55 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **52 815,79** | **52 815,79** | **38 811,41** | **0,00** | **48 277,44** | **48 277,44** | **-2 010,42** | **-2 010,42** | **-1 005,21** | **-1 005,21** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | 29 974,62 | 29 974,62 | 3 423,18 |  | 10 191,00 | 10 191,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб | 19 112,57 | 19 112,57 | 29 494,59 | 0,00 | 21 714,49 | 21 714,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.1 | Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс руб | 6,47 |  | -158,75 |  | 338,47 | 338,47 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.2 | Расходы на арендную плату | тыс руб | 13 456,83 |  | 13 094,23 |  | -451,34 | -451,34 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.3 | Налог на землю (аренда земли) | тыс руб | 16,28 |  | 160,05 |  | -11,69 | -11,69 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.4 | Водный налог | тыс руб | -27,14 |  | 412,06 |  | -2 051,02 | -2 051,02 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.5 | Транспортный налог | тыс руб | 4,96 |  | 2,39 |  | 5,68 | 5,68 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.6 | Налог на имущество | тыс руб | -215,13 |  | 308,20 |  | 528,47 | 528,47 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.7 | Прочие (услуги банка, госпошлины) | тыс руб | 775,70 |  | 156,91 |  | -551,59 | -551,59 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.8 | Прочие налоги (налог на прибыль) | тыс руб |  |  | -1 922,27 |  | 10 535,66 | 10 535,66 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.9 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 5 094,60 |  | 3 071,77 |  | -1 973,51 | -1 973,51 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.10 | Затраты на покупную тепловую энергию | тыс руб |  |  | 14 370,00 |  | 15 345,36 | 15 345,36 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб | 2 029,90 | 2 029,90 | -355,68 | 0,00 | 3 632,73 | 3 632,73 | -2 010,42 | -2 010,42 | -1 005,21 | -1 005,21 |  |
| **НР** | 11.3.1 | Амортизация основных средств | тыс руб | 2 029,90 | 2 029,90 | 876,66 |  | 1 943,54 | 1 943,54 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3.2 | Нормативная прибыль (в том числе прибыль на социальное развитие поощрение) | тыс руб |  |  | -117,06 |  | 454,52 | 454,52 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3.3 | Капитальный ремонт основных средств | тыс руб |  |  | -1 115,28 |  | -2 010,42 | -2 010,42 | -2 010,42 | -2 010,42 | -1 005,21 | -1 005,21 | рассчитано как разница между плановым и фактическим значением 2018 года |
|  | 11.3.4 | Сбытовые расходы, бесхоз | тыс руб |  |  |  |  | 3 245,09 | 3 245,09 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб | 1 698,70 | 1 698,70 | 6 249,32 |  | 12 739,22 | **12 739,22** | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **22 508,26** | **22 508,26** | **18 714,70** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **15** | **Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента** | **тыс руб** |  |  | **2 463,40** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **16** | **Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей** | **тыс руб** | **875,03** | **177,47** | **915,28** | **946,40** | **-754,45** | **191,95** | **-755,01** | **191,39** | 95,69 | 95,69 | рассчитано исходя из факта 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019 год и 103% на 2020 год |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **915 615,10** | **931 446,52** | **989 856,36** | **1 032 117,49** | **113 473,86** | **1 145 591,40** | **-1 404,69** | **1 030 712,82** | **515 154,21** | **515 558,61** |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-15 628,29** | **11 000,00** | **0,00** | **11 000,00** | **0,00** | **7 786,99** | **-7 079,60** | **14 866,60** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | **15 628,29** |  |  |  |  | **14 630,37** | 7 315,19 | 7 315,19 | с учетом корректировки регулятора |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  | **11 000,00** |  | **11 000,00** |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **КР** | 18.3 | 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 |  |  |  |  |  |  |  | **22 417,36** | 235,58 | 22 181,78 | учтено в соответствии с корректировкой НВВ 2018 года расчет прилагается |
| **КР** | 18.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **915 615,10** | **931 446,52** | **974 228,07** | **1 043 117,49** | **113 473,86** | **1 156 591,40** | **-1 404,69** | **1 038 499,82** | **508 074,61** | **530 425,21** |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **31,01** | **31,88** | **33,20** | **35,55** |  | **39,59** |  | **35,55** | **34,78** | **36,31** | последний тариф 34,78 руб./м3 |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **294 488,54** | **279 159,71** | **293 458,14** | **300 401,36** |  | **308 908,73** |  | **299 239,27** | **149 619,63** | **149 619,63** | **104,4%** |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **828,12** | **663,15** | **668,23** | **668,23** |  | **668,23** |  | **668,23** | **668,23** | **668,23** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **29 634,25** | **35 080,01** | **36 596,45** | **37 462,32** |  | **38 523,25** |  | **37 317,40** | **18 658,70** | **18 658,70** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 34,78 |  |  |  |  | 508 074,60 | 530 425,21 | 1 038 499,82 |
|  |  |  |  |  |  |  | 36,31 |  |  |  |  | 0,01 | - 0,00 | - 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  | 104,4% |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,019700** |  |  |  |
|  |  | Индекс изменения количества активов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **1,01** | **2,95** |  | **2,95** |  | **2,95** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **1,01** | **2,95** |  | **2,95** |  | **2,95** |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **898 065,20** | **913 472,07** | **976 919,33** | **980 263,76** | **73 474,84** | **1 053 738,65** | **- 2 034,50** | **978 229,28** | **488 912,44** | **489 316,84** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **629 326,11** | **622 385,97** | **723 413,56** | **740 529,51** | **20 971,79** | **761 501,32** | **- 2 864,70** | **737 664,82** | **368 832,41** | **368 832,41** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **98 857,59** | **125 790,66** | **82 100,10** | **61 699,91** | **50 456,93** | **112 156,87** | **- 870,59** | **60 829,32** | **30 212,46** | **30 616,86** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **169 881,50** | **165 295,44** | **171 405,67** | **178 034,34** | **2 046,12** | **180 080,46** | **1 700,79** | **179 735,14** | **89 867,57** | **89 867,57** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **3 118,29** | **5 061,83** | **3 154,57** | **3 154,57** | **3 662,37** | **6 816,94** | **723,78** | **3 878,35** | **1 939,18** | **1 939,18** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **6 078,16** | **4 559,17** | **9 782,46** | **29 309,82** | **2 304,27** | **31 614,09** | **- 93,97** | **29 215,85** | **14 607,93** | **14 607,93** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **8 353,45** | **8 353,45** | **-** | **19 389,34** | **34 032,38** | **53 421,72** | **-** | **19 389,34** | **9 694,67** | **9 694,67** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 15 628,29** | **11 000,00** | **-** | **11 000,00** | **-** | **7 786,99** | **- 7 079,60** | **14 866,60** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **915 615,10** | **931 446,52** | **974 228,07** | **1 043 117,49** | **113 473,86** | **1 156 591,40** | **- 1 404,69** | **1 038 499,82** | **508 074,61** | **530 425,21** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" (водоотведение) г. Кемерово | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ 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** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 46 657 023,46 | 55 176 299,46 | 55 694 881,95 | 55 694 881,95 | -467 849,77 | 55 227 032,18 | -518 582,49 | 55 176 299,46 | 27 588 149,73 | 27 588 149,73 | по предложению предприятия на уровне факта 2018 года |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 13 112 805,45 | 21 868 767,11 | 21 919 499,83 | 21 919 499,83 | 0,00 | 21 919 499,83 | 0,00 | 21 919 499,83 | 10 959 749,92 | 10 959 749,92 |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 33 544 218,00 | 33 307 532,35 | 33 775 381,82 | 33 775 381,82 | -467 849,47 | 33 307 532,35 | -467 849,47 | 33 307 532,35 | 16 653 766,18 | 16 653 766,18 |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 33 544 218,00 | 33 307 532,35 | 33 775 381,82 | 33 775 381,82 | -467 849,47 | 33 307 532,35 | -467 849,47 | 33 307 532,35 | 16 653 766,18 | 16 653 766,18 |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 27 086 692,19 | 27 159 400,00 | 27 461 137,36 | 27 461 137,36 | -301 737,36 | 27 159 400,00 | -301 737,36 | 27 159 400,00 | 13 579 700,00 | 13 579 700,00 |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 3 056 233,01 | 2 902 900,00 | 3 042 666,25 | 3 042 666,25 | -139 766,25 | 2 902 900,00 | -139 766,25 | 2 902 900,00 | 1 451 450,00 | 1 451 450,00 |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 3 401 292,80 | 3 245 232,35 | 3 271 578,21 | 3 271 578,21 | -26 345,86 | 3 245 232,35 | -26 345,86 | 3 245 232,35 | 1 622 616,18 | 1 622 616,18 |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 46 657 023,46 | 55 176 299,46 | 55 694 881,95 | 55 694 881,95 | -518 582,49 | 55 176 299,46 | -518 582,49 | 55 176 299,46 | 27 588 149,73 | 27 588 149,73 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **596 059,99** | **684 449,08** | **728 641,15** | **752 131,61** | **1 839,47** | **753 971,09** | **-4 993,58** | **747 138,03** | **373 307,72** | **373 830,30** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **431 543,21** | **428 586,85** | **445 189,16** | **459 241,20** | **1 715,46** | **460 956,65** | **-549,77** | **458 691,43** | **229 084,42** | **229 607,00** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **13 665,03** | **10 960,41** | **21 765,37** | **22 280,35** | **188,27** | **22 468,61** | **-86,18** | **22 194,17** | **11 097,08** | **11 097,08** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Пуролат-бингсти | тыс руб | 5 852,91 | 6 890,32 | 8 015,71 | 8 205,36 | 69,34 | 8 274,70 | -31,73 | 8 173,63 | 4 086,81 | 4 086,81 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 2 553,51 | 2 229,71 | 2 429,75 | 2 429,76 | 0,00 | 2 429,76 | 0,00 | 2 429,76 | 1 214,88 | 1 214,88 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 2 292,10 | 3 090,23 | 3 298,98 | 3 377,03 | 28,54 | 3 405,57 | -13,06 | 3 363,97 | 3 363,97 | 3 363,97 |
| **ОР** | 3.1.2 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 902,63 | 763,16 | 969,06 | 991,99 | 8,38 | 1 000,37 | -3,84 | 988,15 | 494,08 | 494,08 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 54,77 | 49,41 | 58,36 | 58,36 | 0,00 | 58,36 | 0,00 | 58,36 | 29,18 | 29,18 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 16 481,31 | 15 445,10 | 16 604,86 | 16 997,73 | 143,63 | 17 141,36 | -65,75 | 16 931,98 | 16 931,98 | 16 931,98 |
| **ОР** | 3.1.3 | Флокулянт Магнафлок | тыс руб | 6 324,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 16,63 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 380 434,55 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.4 | Флокулянт Сибфлок | тыс руб | 573,22 | 505,17 | 554,34 | 567,46 | 4,80 | 572,25 | -2,20 | 565,26 | 282,63 | 282,63 |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 2,93 | 2,59 | 2,68 | 2,68 | 0,00 | 2,68 | 0,00 | 2,68 | 1,34 | 1,34 |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 195 374,51 | 195 138,28 | 206 843,28 | 211 737,20 | 1 789,18 | 213 526,37 | -819,11 | 210 918,09 | 210 918,09 | 210 918,09 |
| **ОР** | 3.1.5 | Флокулянт Зетаг | тыс руб | 11,29 | 2 797,86 | 3 475,31 | 3 557,54 | 30,06 | 3 587,60 | -13,76 | 3 543,78 | 1 771,89 | 1 771,89 |
| **ОР** | 3.1.5.1 | Количество | Ед.изм. | 0,03 | 8,86 | 10,42 | 10,42 | 0,00 | 10,42 | 0,00 | 10,42 | 5,21 | 5,21 |
| **ОР** | 3.1.5.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 385 073,33 | 315 783,32 | 333 523,03 | 341 414,19 | 2 884,95 | 344 299,14 | -1 320,76 | 340 093,43 | 340 093,43 | 340 093,43 |
| **ОР** | 3.1.6 | Коагулянт ОХА | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 8 750,95 | 8 958,00 | 75,70 | 9 033,69 | -34,65 | 8 923,35 | 4 461,67 | 4 461,67 |
| **ОР** | 3.1.6.1 | Количество | Ед.изм. |  |  | 466,02 | 466,02 | 0,00 | 466,02 | 0,00 | 466,02 | 233,01 | 233,01 |
| **ОР** | 3.1.6.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  | 18 778,09 | 19 222,38 | 162,43 | 19 384,81 | -74,36 | 19 148,02 | 19 148,02 | 19 148,02 |
| **ОР** | 3.1.7 | Прочие | тыс руб | 0,00 | 3,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **115 115,98** | **124 046,09** | **131 242,44** | **136 754,62** | **-1 136,44** | **135 618,18** | **-90,59** | **136 664,03** | **68 332,02** | **68 332,02** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,10 | 3,27 | 3,43 | 3,57 | 0,00 | 3,57 | 0,03 | 3,60 | 3,60 | 3,60 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 36 694,29 | 37 539,77 | 37 868,94 | 37 868,94 | -318,11 | 37 550,83 | -352,60 | 37 516,34 | 18 758,17 | 18 758,17 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,79 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,00 | 0,68 | 0,00 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | ДПР 0,68 |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **2 693,13** | **4 140,42** | **4 018,27** | **4 187,03** | **-35,17** | **4 151,86** | **-24,04** | **4 162,99** | **2 081,50** | **2 081,50** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,44 | 5,74883 | 6,07 | 6,33 | 0,00 | 6,33 | 0,02 | 6,35 | 6,35 | 6,35 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (5,74883 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 495,32 | 720,22 | 661,74 | 661,74 | -5,56 | 656,18 | -6,16 | 655,58 | 327,79 | 327,79 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **111 043,24** | **118 485,09** | **125 816,03** | **131 100,30** | **-1 101,27** | **129 999,03** | **-76,14** | **131 024,16** | **65 512,08** | **65 512,08** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,07 | 3,21799 | 3,38 | 3,52 | 0,00 | 3,52 | 0,03 | 3,55 | 3,55 | 3,55 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (3,21799 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 36 198,97 | 36 819,55 | 37 207,20 | 37 207,20 | -312,55 | 36 894,65 | -346,44 | 36 860,76 | 18 430,38 | 18 430,38 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 379,61** | **1 420,58** | **1 408,15** | **1 467,29** | **0,00** | **1 467,29** | **9,59** | **1 476,88** | **738,44** | **738,44** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 621,45 | 642,80 | 676,99 | 705,43 | 0,00 | 705,43 | 4,60 | 710,03 | 710,03 | 710,03 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (642,80 руб./кВт.мес. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 2,22 | 2,21 | 2,08 | 2,08 | 0,00 | 2,08 | 0,00 | 2,08 | 1,04 | 1,04 | по плану 2018 года |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **9 336,25** | **8 958,96** | **9 335,24** | **588,98** | **9 924,22** | **588,98** | **9 924,22** | 4 962,11 | 4 962,11 | 10068,31т.р рассчитано исходя из факта 2018 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103%, т.к. предложение организации ниже расчетного значения принимаем по предложению организации |
| **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** | **18 262,33** | **17 914,76** | **19 703,54** | **21 117,29** | **-204,77** | **20 912,52** | **81,55** | **21 198,84** | **10 338,13** | **10 860,71** |  |
| **НР** | 3.5.1.2 | Филиал ФГБУ "ЦЖКУ" МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО) ИНН: 7729314745 КПП: 667043001 | тыс руб | 17,77 | 0,00 | 26,94 | 28,02 | -28,02 | 0,00 | -28,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.5.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,35 |  | 3,21 | 3,34 | -3,34 |  | -3,34 |  |  |  |  |
| **НР** | 3.5.1.2.2 | Объем покупки | м3 | 13 164,00 |  | 8 393,52 | 8 393,52 | -8 393,52 |  | -8 393,52 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.5.1.3 | Индивидуальный предприниматель Зубарева Евгения Анатольевна ИНН: 420508603852 КПП: отсутствует | тыс руб | 42,70 | 57,22 | 20,39 | 21,20 | 3,57 | 24,77 | 10,03 | 31,23 | 11,91 | 19,32 |  |
| **НР** | 3.5.1.3.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 17,29 | 17,30 | 7,20 | 7,49 | 0,00 | 7,49 | 1,95 | 9,44 | 7,20 | 11,68 | в соответствии с установленными тарифами постановлением РЭК КО от 22.08.2019 №232 |
| **НР** | 3.5.1.3.2 | Объем покупки | м3 | 2 469,10 | 3 308,20 | 2 831,40 | 2 831,40 | 476,80 | 3 308,20 | 476,80 | 3 308,20 | 1 654,10 | 1 654,10 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.5.1.4 | ООО "Теплоснаб" ИНН: 4205325631 КПП: 420501001 | тыс руб | 20,40 | 263,84 | 73,54 | 76,48 | 191,38 | 267,86 | 218,77 | 295,25 | 147,62 | 147,62 |  |
| **НР** | 3.5.1.4.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 0,42 | 0,42 | 0,41 | 0,43 | 0,43 | 0,43 | 0,04 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | в соответствии с установленными тарифами постановлением РЭК КО от 18.12.2019 №632 |
| **НР** | 3.5.1.4.2 | Объем покупки | м3 | 48 565,33 | 628 188,50 | 179 361,43 | 179 361,43 | 448 827,07 | 628 188,50 | 448 827,07 | 628 188,50 | 314 094,25 | 314 094,25 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.5.1.6 | КАО "Азот" ИНН: 4205000908 КПП: 424950001 | тыс руб | 3 775,52 | 3 245,25 | 3 830,43 | 4 081,10 | -340,91 | 3 740,19 | -319,67 | 3 761,43 | 1 854,36 | 1 907,07 |  |
| **НР** | 3.5.1.6.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 20,65 | 20,62 | 22,31 | 23,77 | 0,00 | 23,77 | 0,13 | 23,91 | 23,57 | 24,24 | в соответвтии с установленными тарифами постпновлением РЭК КО от 24.09.2019 №287 |
| **НР** | 3.5.1.6.2 | Объем покупки | м3 | 182 878,00 | 157 349,00 | 171 691,00 | 171 691,00 | -14 342,00 | 157 349,00 | -14 342,00 | 157 349,00 | 78 674,50 | 78 674,50 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.5.1.7 | КАО "Азот" ИНН: 4205000908 КПП: 424950001 | тыс руб | 14 405,94 | 14 339,25 | 15 752,24 | 16 910,49 | -30,79 | 16 879,70 | 200,44 | 17 110,93 | 8 324,24 | 8 786,69 |  |
| **НР** | 3.5.1.7.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 0,31 | 0,31 | 0,34 | 0,36 | 0,00 | 0,36 | 0,01 | 0,37 | 0,36 | 0,38 | в соответвтии с установленными тарифами постпновлением РЭК КО от 24.09.2019 №287 |
| **НР** | 3.5.1.7.2 | Объем покупки | м3 | 46 470 767,52 | 46 245 757,88 | 46 330 113,00 | 46 330 113,00 | -84 355,12 | 46 245 757,88 | -84 355,12 | 46 245 757,88 | 23 122 878,94 | 23 122 878,94 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.5.1.8 | АО "ГУ ЖКХ" ИНН: 5116000922 КПП: 511601001 | тыс руб | 0,00 | 9,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **196 086,07** | **177 419,46** | **179 829,46** | **184 084,23** | **1 555,51** | **185 639,74** | **-712,13** | **183 372,10** | **91 686,05** | **91 686,05** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 787,71 | 28 708,65 | 29 911,75 | 30 619,47 | 258,73 | 30 878,20 | -118,45 | 30 501,01 | 30 501,01 | 30 501,01 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 610,00 | 515,00 | 501,00 | 501,00 | 0,00 | 501,00 | 0,00 | 501,00 | 501,00 | 501,00 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **59 217,99** | **53 028,51** | **54 362,45** | **55 648,66** | **470,23** | **56 118,89** | **-215,27** | **55 433,39** | **27 716,70** | **27 716,70** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **29 195,81** | **35 881,37** | **29 326,94** | **30 020,81** | **253,68** | **30 274,49** | **-116,13** | **29 904,68** | **14 952,34** | **14 952,34** |  |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 14 383,74 | 18 581,79 | 17 156,54 | 17 562,46 | 148,40 | 17 710,86 | -67,94 | 17 494,52 | 8 747,26 | 8 747,26 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 998,00 | 41 850,88 | 38 640,86 | 39 555,09 | 334,24 | 39 889,32 | -153,01 | 39 402,08 | 39 402,08 | 39 402,08 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 37,46 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 0,00 | 37,00 | 0,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 4 358,28 | 5 606,73 | 5 181,27 | 5 303,86 | 44,82 | 5 348,68 | -20,52 | 5 283,34 | 2 641,67 | 2 641,67 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 10 453,79 | 11 692,85 | 6 989,13 | 7 154,49 | 60,46 | 7 214,95 | -27,67 | 7 126,82 | 3 563,41 | 3 563,41 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 10 453,79 | 11 692,85 | 6 989,13 | 7 154,49 | 60,46 | 7 214,95 | -27,67 | 7 126,82 | 3 563,41 | 3 563,41 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **103 659,86** | **178 228,56** | **237 578,71** | **243 199,82** | **2 055,04** | **245 254,86** | **-940,81** | **242 259,01** | **121 129,51** | **121 129,51** |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | 9 703,07 | 42 774,38 | 137 245,28 | 140 492,50 | 1 187,16 | 141 679,66 | -543,49 | 139 949,01 | **69 974,51** | **69 974,51** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | 36 662,43 | 23 908,99 | 23 841,30 | 24 405,38 | 206,23 | 24 611,61 | -94,41 | 24 310,97 | **12 155,49** | **12 155,49** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 30 957,57 | 28 930,10 | 29 653,36 | 30 354,95 | 67,00 | 30 611,46 | -117,42 | 30 237,53 | 30 237,53 | 30 237,53 |  |
| **ОР** | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 98,69 | 68,87 | 67,00 | 67,00 | 256,50 | 67,00 | 0,00 | 67,00 | 67,00 | 67,00 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | 11 072,05 | 6 985,25 | 7 207,22 | 7 377,75 | 62,34 | 7 440,09 | -28,55 | 7 349,20 | **3 674,60** | **3 674,60** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | 46 222,31 | 104 559,94 | 69 284,91 | 70 924,19 | 599,31 | 71 523,50 | -274,37 | 70 649,82 | **35 324,91** | **35 324,91** |  |
| **ОР** | 4.6.1 | прочие | тыс руб | 46 222,31 | 104 559,94 | 69 284,91 | 70 924,19 | 599,31 | 71 523,50 | -274,37 | 70 649,82 | 35 324,91 | 35 324,91 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **15 403,74** | **16 614,06** | **16 270,40** | **16 655,35** | **140,73** | **16 796,09** | **-64,42** | **16 590,93** | **8 295,46** | **8 295,46** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | 8 538,99 | 9 947,26 | 9 440,98 | 9 664,35 | 81,66 | 9 746,01 | -37,38 | 9 626,97 | **4 813,48** | **4 813,48** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 48 439,93 | 63 666,54 | 54 258,51 | 55 542,24 | 469,33 | 56 011,55 | -214,84 | 55 327,40 | 55 327,40 | 55 327,40 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 14,69 | 13,02 | 14,50 | 14,50 | 0,00 | 14,50 | 0,00 | 14,50 | 14,50 | 14,50 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | 2 587,31 | 2 552,26 | 2 851,17 | 2 918,63 | 24,66 | 2 943,30 | -11,29 | 2 907,34 | **1 453,67** | **1 453,67** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | 4 277,44 | 4 114,54 | 3 978,25 | 4 072,37 | 34,41 | 4 106,79 | -15,75 | 4 056,62 | **2 028,31** | **2 028,31** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 4 277,44 | 4 114,54 | 3 978,25 | 4 072,37 | 34,41 | 4 106,79 | -15,75 | 4 056,62 | 2 028,31 | 2 028,31 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **НР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **2 715,68** | **257,60** | **85,90** | **0,00** | **85,90** | **0,00** | **85,90** | **42,95** | **42,95** |  |
| **НР** | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **2 715,68** | **257,60** | **85,90** | **0,00** | **85,90** | **0,00** | **85,90** | **42,95** | **42,95** |  |
| **НР** | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  | 2 715,68 | 257,60 | 85,90 | 0,00 | 85,90 | 0,00 | 85,90 | 42,95 | 42,95 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **НР** | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **2 876,04** | **3 918,00** | **2 923,83** | **2 923,83** | **357,55** | **3 281,39** | **17,15** | **2 940,98** | **1 470,49** | **1 470,49** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **2 876,04** | **3 918,00** | **2 923,83** | **2 923,83** | **357,55** | **3 281,39** | **17,15** | **2 940,98** | **1 470,49** | **1 470,49** | учтено исходя из факта 2018 года в соответствии с аналитическим отчетом "Амортизация" по счету 20.21 за исключением объектов г.Березовского в доле отнесения 97,8% (3053,30т.р.-17,25768т.р.-17,12286т.р.-11,78132т.р.)\*97,8%=2940,98т.р. |
| **А** | **7.2** | **Амортизация (инвестиции)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **38 019,32** | **38 499,91** | **16 069,92** | **16 069,92** | **-3 675,50** | **12 394,42** | **-3 675,50** | **12 394,42** | **6 197,21** | **6 197,21** |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 13 306,11 | 13 306,38 | 16 069,92 | 16 069,92 | -3 675,50 | 12 394,42 | -3 675,50 | 12 394,42 | 6 197,21 | 6 197,21 | по предложению организации |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 24 713,21 | 25 193,53 |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **4 557,82** | **15 886,02** | **10 351,53** | **13 955,59** | **1 246,19** | **15 201,78** | **219,77** | **14 175,36** | **7 087,68** | **7 087,68** |  |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 833,50 | 4 115,68 | 492,44 | 492,44 | -89,81 | 402,63 | -89,81 | 402,63 | 201,32 | 201,32 | по предложению предприятия на уровне факта 2018 года без учета сверхлимитного сброса в однократном размере |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю (аренда земли) | тыс руб | 734,58 | 753,53 | 741,69 | 741,69 | -75,84 | 665,85 | -75,84 | 665,85 | 332,93 | 332,93 | на уровне предложения предприятия исходя из аренды земли на уровне дейстующей стоимости 2019 года 637,71т.р. и земельного налога по факту 2018 года 28,14т.р. в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 47,10 | 51,13 | 49,30 | 49,30 | 2,36 | 51,66 | 1,83 | 51,13 | 25,57 | 25,57 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 967,64 | 1 343,33 | 9 068,10 | 9 408,50 | 243,23 | 9 651,73 | 243,23 | 9 651,73 | 4 825,87 | 4 825,87 |  |
| **НР** |  | Налог на имущество (26 счет ОАО СКЭК) | тыс руб |  | 1 343,33 | 1 100,10 | 1 100,10 | 243,23 | 1 343,33 | 243,23 | 1 343,33 | 671,67 | 671,67 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** |  | Налог на имущество (концессия имущество КУМИ) | тыс руб |  |  | 7 968,00 | 8 308,40 |  | 8 308,40 | 0,00 | 8 308,40 | 4 154,20 | 4 154,20 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** |  | Налог на имущество по концессионному соглашению с инвестиций | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **14 108,86** | **17 319,27** | **16 032,94** | **45 301,95** | **29 412,80** | **74 714,75** | **-581,88** | **44 720,07** | **15 217,80** | **29 502,28** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 14 108,86 | 17 319,27 | 16 032,94 | 45 301,95 | 29 412,80 | 74 714,75 | -581,88 | 44 720,07 | 22 360,04 | 22 360,04 |  |
| **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 | 7 900,00 | 13 909,00 | 10 472,00 | 25 944,00 | 0,00 | 25 944,00 | 450,00 | 26 394,00 | 13 197,00 | 13 197,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 7 900,00 | 13 909,00 | 10 472,00 | 25 944,00 |  | 25 944,00 | 450,00 | 26 394,00 | 13 197,00 | 13 197,00 | на уровне утвержденного плана на 2020 год в соответствии с инвестиционной программой и дополнительным учетом капитальных вложений в целях соблюдения ДПР 450т.р. |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 1 700,00 | 1 022,30 | 342,10 | 353,73 | 4 311,27 | 4 665,00 | 207,70 | 561,43 | 280,72 | 280,72 | на уровне фактических значений 2018 года (865,71т.р. материальная помощь + 1290,08т.р. оздоровление детей + 4870,59т.р. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВО 7,9903%=561,43т.р. |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 1 750,60 | 15 535,98 | 26 341,11 | 41 877,09 | 0,00 | 15 535,98 | 625,75 | 14 910,23 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 538,33 | 159,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.4.1 | Прочие (услуги банка, госпошлины) | тыс руб | 538,33 | 159,31 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 1 975,00 | 9 622,35 | 0,00 | 3 263,66 | 1 166,25 | 4 429,91 | 140,36 | 3 404,02 | 1 702,01 | 1 702,01 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 1 975,00 | 9 622,35 | 0,00 | 3 263,66 | 1 166,25 | 4 429,91 | 140,36 | 3 404,02 | 1 702,01 | 1 702,01 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 1 975,00 |  |  | 3 263,66 |  | 3 263,66 | 0,00 | 3 263,66 | 1 631,83 | 1 631,83 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  | 9 622,35 |  |  | 1 166,25 | 1 166,25 | 140,36 | 140,36 | 70,18 | 70,18 | рассчитано исходя из налогооблагаемой базы и ставки налога на прибыль 20% |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 3 970,53 | 2 228,66 | 3 468,24 | 3 468,24 | -1 239,58 | 2 228,66 | -1 239,58 | 2 228,66 | 1 114,33 | 1 114,33 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **69 218,93** | **69 218,93** | **41 343,31** | **0,00** | **77 285,73** | **77 285,73** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | 80 500,11 | 80 500,11 | 45 357,49 |  | 5 870,00 | **5 870,00** | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб | -15 897,51 | -15 897,51 | -3 425,68 | 0,00 | 11 029,24 | 11 029,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.1 | Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс руб | -7 112,58 |  | -522,66 |  | -347,57 | -347,57 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.2 | Расходы на арендную плату | тыс руб | -13 563,66 |  | -12 502,31 |  | 480,60 | 480,60 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.3 | Налог на землю (аренда земли) | тыс руб | -414,27 |  | -87,42 |  | 18,95 | 18,95 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.4 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 833,50 |  | -594,40 |  | 3 282,18 | 3 282,18 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.5 | Транспортный налог | тыс руб | 3,53 |  | 1,67 |  | 4,03 | 4,03 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.6 | Налог на имущество | тыс руб | -152,89 |  | 219,09 |  | 375,69 | 375,69 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.7 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 3 970,53 |  | 2 076,75 |  | -1 741,87 | -1 741,87 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.8 | Прочие (услуги банка, госпошлины) | тыс руб | 538,33 |  | 104,64 |  | -379,02 | -379,02 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.9 | Затраты на покупную тепловую энергию | тыс руб |  |  | 7 878,96 |  | 9 336,25 | 9 336,25 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб | 1 543,43 | 1 543,43 | -6 410,07 | 0,00 | 52 327,66 | 52 327,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3.1 | Амортизация основных средств | тыс руб | 1 183,70 | 1 183,70 | 1 843,08 |  | 1 041,96 | 1 041,96 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3.2 | Нормативная прибыль (в том числе: Инвестиционная программа, прибыль на социальное развитие поощрение) | тыс руб | 359,73 | 359,73 | -9 154,04 |  | 5 331,30 | 5 331,30 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3.3 | Капитальный ремонт основных средств | тыс руб |  |  | 3 438,56 |  | 33 071,31 | 33 071,31 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 33071,31т.р.=42774,38т.р.-9703,07т.р. возмещение данного отклонения за счет расчетной предпринимательской прибыли 2020-2023гг. |
|  | 11.3.4 | Амортизация основных средств (неосвоение источника амортизация по Инвестиционной программе) | тыс руб |  |  | -2 537,67 |  | 2 537,67 | 2 537,67 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | Другие (сбытовые расходы, налог на прибыль, бесхоз) | тыс руб |  |  |  |  | 10 345,42 | 10 345,42 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб | 3 072,90 | 3 072,90 | 5 821,57 |  | 8 058,83 | 8 058,83 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **7 024,20** | **7 024,20** | **11 703,12** |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **15** | **Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента** | **тыс руб** |  |  | **1 381,24** |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **16** | **Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей** | **тыс руб** | **30,30** | **12,69** | **31,69** | **32,77** | **-19,05** | **13,72** | **-19,08** | **13,69** | **6,84** | **6,84** | рассчитано исходя из факта 2018 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ 104,7% на 2019 год и 103% на 2020 год |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **672 393,88** | **763 975,77** | **775 727,21** | **797 466,33** | **108 518,95** | **905 985,29** | **-5 594,55** | **791 871,78** | **388 532,36** | **403 339,42** |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-23 734,71** | **8 500,00** | **0,00** | **8 500,00** | **0,00** | **3 012,48** | **0,00** | **3 012,48** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | **23 734,71** |  |  |  |  | **18 358,42** | **0,00** | **18 358,42** | с учетом корректировки регулятора |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  | **8 500,00** |  | **8 500,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **КР** | 18.3 | 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 |  |  |  |  |  |  |  | **18 229,68** | **0,00** | **18 229,68** | учтено в соответствии с корректировкой НВВ 2018 года расчет прилагается |
| **КР** | 18.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **3 141,22** | **0,00** | **3 141,22** | рассчитано как величина отклонения показателя ввода объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **672 393,88** | **763 975,77** | **751 992,50** | **805 966,33** | **108 518,96** | **914 485,30** | **-5 594,55** | **794 884,26** | **388 532,36** | **406 351,90** |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **20,05** | **22,94** | **22,26** | **23,86** |  | **27,46** |  | **23,87** | **23,33** | **24,40** | последний тариф 23,33 руб./м3 |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **255 671,23** | **229 857,50** | **230 268,28** | **235 716,42** |  | **237 708,22** |  | **234 804,57** | **117 402,28** | **117 402,28** | **104,6%** |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **760,84** | **633,89** | **619,50** | **619,50** |  | **619,50** |  | **619,50** | **619,50** | **619,50** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **28 003,18** | **30 217,85** | **30 975,02** | **31 707,89** |  | **31 975,82** |  | **31 585,23** | **15 792,61** | **15 792,61** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 23,33 |  |  |  |  | 388 532,36 | 406 351,89 | 794 884,26 |
|  |  |  |  |  |  |  | 24,40 |  |  |  |  | - 0,00 | 0,01 | - 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  | 104,6% |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,019700** |  |  |  |
|  |  | Индекс изменения количества активов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **1,94** | **3,91** |  | **3,91** |  | **3,91** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **1,94** | **3,91** |  | **3,91** |  | **3,91** |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **655 947,31** | **742 897,81** | **756 770,44** | **749 240,55** | **78 748,60** | **827 989,15** | **- 5 029,82** | **744 210,73** | **371 844,07** | **372 366,65** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **417 228,50** | **472 132,37** | **539 133,33** | **551 889,22** | **4 663,46** | **556 552,68** | **- 2 134,94** | **549 754,28** | **274 877,14** | **274 877,14** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **123 602,83** | **146 719,35** | **86 394,67** | **60 596,71** | **75 221,58** | **135 818,29** | **- 2 804,29** | **57 792,42** | **28 634,92** | **29 157,50** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **115 115,98** | **124 046,09** | **131 242,44** | **136 754,62** | **- 1 136,44** | **135 618,18** | **- 90,59** | **136 664,03** | **68 332,02** | **68 332,02** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **2 876,04** | **3 918,00** | **2 923,83** | **2 923,83** | **357,55** | **3 281,39** | **17,15** | **2 940,98** | **1 470,49** | **1 470,49** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **13 570,53** | **17 159,96** | **14 282,34** | **29 765,97** | **3 071,69** | **32 837,66** | **- 581,88** | **29 184,09** | **14 592,05** | **14 592,05** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **1 750,60** | **15 535,98** | **26 341,11** | **41 877,09** | **-** | **15 535,98** | **625,75** | **14 910,23** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 23 734,71** | **8 500,00** | **-** | **8 500,00** | **-** | **3 012,48** | **-** | **3 012,48** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **672 393,88** | **763 975,77** | **751 992,50** | **805 966,33** | **108 518,95** | **914 485,30** | **- 5 594,55** | **794 884,26** | **388 532,36** | **406 351,90** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" (водоотведение ул. Волгоградская) г.Кемерово | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ 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** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 1 042 647,88 | 1 017 100,54 | 1 000 000,00 | 967 000,00 | 0,00 | 967 000,00 | 0,00 | 967 000,00 | 483 500,00 | 483 500,00 | по предложению предприятия |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 295 247,88 | 403 632,89 | 304 635,59 | 305 000,00 | 48 532,35 | 353 532,35 | 48 532,35 | 353 532,35 | 176 766,18 | 176 766,18 |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 747 400,00 | 613 467,65 | 695 364,41 | 661 900,00 | -48 432,35 | 613 467,65 | -48 432,35 | 613 467,65 | 306 733,83 | 306 733,83 |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 747 400,00 | 613 467,65 | 695 364,41 | 661 900,00 | -48 432,35 | 613 467,65 | -48 432,35 | 613 467,65 | 306 733,83 | 306 733,83 |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 747 400,00 | 613 467,65 | 695 364,41 | 661 900,00 | -48 432,35 | 613 467,65 | -48 432,35 | 613 467,65 | 306 733,83 | 306 733,83 |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 1 042 647,88 | 1 017 100,54 | 1 000 000,00 | 967 000,00 | 0,00 | 967 000,00 | 0,00 | 967 000,00 | 483 500,00 | 483 500,00 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **26 085,58** | **24 197,66** | **26 987,05** | **27 355,05** | **-390,47** | **26 964,59** | **-2 506,69** | **24 848,36** | **12 419,35** | **12 429,02** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **17 984,99** | **18 324,88** | **22 016,52** | **22 276,41** | **-428,39** | **21 848,02** | **-2 496,99** | **19 779,42** | **9 884,88** | **9 894,55** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **369,46** | **338,97** | **672,90** | **688,83** | **0,00** | **688,83** | **-2,65** | **686,18** | **343,09** | **343,09** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Пуролат-бингсти | тыс руб | 158,24 | 213,10 | 247,91 | 253,78 | 0,00 | 253,78 | -0,98 | 252,80 | 126,40 | 126,40 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 57,50 | 68,96 | 75,15 | 75,15 |  | 75,15 | 0,00 | 75,15 | 37,57 | 37,57 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 2 752,22 | 3 090,23 | 3 298,98 | 3 377,03 |  | 3 377,03 | -13,06 | 3 363,97 | 3 363,97 | 3 363,97 |
| **ОР** | 3.1.2 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 24,41 | 23,60 | 29,97 | 30,68 | 0,00 | 30,68 | -0,12 | 30,56 | 15,28 | 15,28 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 1,23 | 1,53 | 1,80 | 1,80 |  | 1,80 | 0,00 | 1,80 | 0,90 | 0,90 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 19 789,76 | 15 445,10 | 16 604,86 | 16 997,73 |  | 16 997,73 | -65,75 | 16 931,98 | 16 931,98 | 16 931,98 |
| **ОР** | 3.1.3 | Флокулянт Магнафлок | тыс руб | 171,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 0,37 |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 456 802,75 |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.4 | Флокулянт Сибфлок | тыс руб | 15,50 | 15,62 | 17,14 | 17,55 | 0,00 | 17,55 | -0,07 | 17,48 | 8,74 | 8,74 |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 0,07 | 0,08 | 0,08 | 0,08 |  | 0,08 | 0,00 | 0,08 | 0,04 | 0,04 |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 234 593,87 | 195 138,28 | 206 736,04 | 211 627,41 |  | 211 627,41 | -818,67 | 210 808,74 | 210 808,74 | 210 808,74 |
| **ОР** | 3.1.5 | Флокулянт Зетаг | тыс руб | 0,31 | 86,53 | 107,48 | 110,03 | 0,00 | 110,03 | -0,43 | 109,60 | 54,80 | 54,80 |
| **ОР** | 3.1.5.1 | Количество | Ед.изм. | 0,001 | 0,274 | 0,322 | 0,322 |  | 0,32 | 0,00 | 0,32 | 0,16 | 0,16 |
| **ОР** | 3.1.5.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 462 372,72 | 315 783,32 | 333 624,69 | 341 518,25 |  | 341 518,25 | -1 321,15 | 340 197,10 | 340 197,10 | 340 197,10 |
| **ОР** | 3.1.6 | Коагулянт ОХА | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 270,40 | 276,80 | 0,00 | 276,80 | -1,07 | 275,73 | 137,86 | 137,86 |
| **ОР** | 3.1.6.1 | Количество | Ед.изм. |  |  | 14,40 | 14,40 |  | 14,40 | 0,00 | 14,40 | 7,20 | 7,20 |
| **ОР** | 3.1.6.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  | 18 778,09 | 19 222,38 |  | 19 222,38 | -74,36 | 19 148,02 | 19 148,02 | 19 148,02 |
| **ОР** | 3.1.7 | Прочие | тыс руб | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 578,86** | **4 238,88** | **4 504,13** | **4 539,93** | **2,75** | **4 542,67** | **24,61** | **4 564,54** | **2 282,27** | **2 282,27** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,10 | 3,28 | 3,45 | 3,59 | 0,00 | 3,59 | 0,02 | 3,61 | 3,61 | 3,61 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 820,00 | 1 280,66 | 1 293,04 | 1 250,36 | 0,00 | 1 250,36 | 0,00 | 1 250,36 | 625,18 | 625,18 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,79 | 1,26 | 1,29 | 1,29 | 0,00 | 1,29 | 0,00 | 1,29 | 1,29 | 1,29 | ДПР 1,29 |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **60,16** | **128,05** | **124,28** | **125,23** | **0,00** | **125,23** | **0,46** | **125,69** | **62,85** | **62,85** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,44 | 5,74989 | 6,07 | 6,33 |  | 6,33 | 0,02 | 6,35 | 6,35 | 6,35 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (5,74989 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 11,06 | 22,27 | 20,47 | 19,79 |  | 19,79 | 0,00 | 19,79 | 9,90 | 9,90 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 481,48** | **3 664,49** | **3 884,90** | **3 914,48** | **0,00** | **3 914,48** | **40,90** | **3 955,38** | **1 977,69** | **1 977,69** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,07 | 3,21799 | 3,38 | 3,52 |  | 3,52 | 0,04 | 3,55 | 3,55 | 3,55 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (3,21799 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 808,94 | 1 138,75 | 1 150,74 | 1 112,76 |  | 1 112,76 | 0,00 | 1 112,76 | 556,38 | 556,38 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **37,22** | **43,94** | **43,60** | **45,44** | **2,75** | **48,18** | **0,33** | **45,77** | **22,89** | **22,89** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 620,27 | 643,30 | 676,99 | 705,43 |  | 705,43 | 5,15 | 710,58 | 710,58 | 710,58 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (643,30 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,06 | 0,07 | 0,06 | 0,06 |  | 0,07 | 0,00 | 0,06 | 0,03 | 0,03 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **0,00** | **402,40** | **451,34** | **454,78** | **0,00** | **454,78** | **-17,09** | **437,69** | **218,84** | **218,84** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 3,36342 | 3,70 | 3,86 |  | 3,86 | -0,15 | 3,72 | 3,72 | 3,72 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (3,36342 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 119,64 | 121,83 | 117,81 |  | 117,81 | 0,00 | 117,81 | 58,91 | 58,91 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **294,98** | **277,08** | **288,16** | **18,77** | **306,93** | **18,77** | **306,93** | 153,47 | 153,47 | 318,11т.р рассчитано исходя из факта 2018 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103%, т.к. предложение организации ниже расчетного значения принимаем по предложению организации |
| **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** | **7 344,98** | **5 331,83** | **6 043,22** | **5 991,42** | **-449,91** | **5 541,52** | **-2 496,06** | **3 495,36** | **1 742,85** | **1 752,52** |  |
| **НР** | 3.5.1.1 | ООО "Инженерный центр" ИНН: 4205058070 КПП: 420501001 | тыс руб | 7 021,76 | 5 008,51 | 5 718,21 | 5 642,51 | -480,70 | 5 161,81 | -2 504,94 | 3 137,57 | 1 568,79 | 1 568,79 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 9,40 | 9,40 | 9,82 | 9,69 | 0,00 | 9,69 | -3,80 | 5,89 | 5,89 | 5,89 | в соответвтии с установленными тарифами постпновлением РЭК КО от 22.10.2019 №321 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 747 393,00 | 532 694,81 | 582 302,31 | 582 302,31 | -49 607,50 | 532 694,81 | -49 607,50 | 532 694,81 | 266 347,41 | 266 347,41 | по факту 2018 года |
| **НР** | 3.5.1.7 | КАО "Азот" ИНН: 4205000908 КПП: 424950001 | тыс руб | 323,22 | 323,32 | 325,02 | 348,91 | 30,79 | 379,71 | 8,88 | 357,79 | 174,06 | 183,73 |  |
| **НР** | 3.5.1.7.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 0,31 | 0,31 | 0,34 | 0,36 | 0,00 | 0,37 | 0,01 | 0,37 | 0,36 | 0,38 | в соответвтии с установленными тарифами постпновлением РЭК КО от 24.09.2019 №287 |
| **НР** | 3.5.1.7.2 | Объем покупки | м3 | 1 042 647,88 | 1 040 293,12 | 955 930,00 | 955 930,00 | 84 363,12 | 1 040 293,12 | 11 070,00 | 967 000,00 | 483 500,00 | 483 500,00 | по факту плану пропуска сточных вод 2020 года |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **5 301,35** | **5 657,16** | **7 576,65** | **7 755,91** |  | **7 755,91** | **-30,00** | **7 725,91** | **3 862,96** | **3 862,96** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 176,20 | 27 731,18 | 30 066,07 | 30 777,42 | 0,00 | 30 777,42 | -119,05 | 30 658,37 | 30 658,37 | 30 658,37 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 13,73 | 17,00 | 21,00 | 21,00 |  | 21,00 | 0,00 | 21,00 | 21,00 | 21,00 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 601,01** | **1 692,99** | **2 290,42** | **2 344,61** |  | **2 344,61** | **-9,07** | **2 335,54** | **1 167,77** | **1 167,77** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **789,33** | **770,07** | **652,12** | **667,55** | **0,00** | **667,55** | **-2,58** | **664,97** | **332,48** | **332,48** |  |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 388,88 | 418,00 | 385,93 | 395,06 |  | 395,06 | -1,53 | **393,53** | 196,77 | 196,77 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 38 579,37 | 41 967,87 | 38 747,99 | 39 664,66 | 0,00 | 39 664,66 | -153,33 | 39 511,33 | 39 511,33 | 39 511,33 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,84 | 0,83 | 0,83 | 0,83 |  | 0,83 | 0,00 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 117,82 | 126,12 | 116,55 | 119,31 |  | 119,31 | -0,46 | 118,85 | 59,42 | 59,42 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 282,63 | 225,95 | 149,64 | 153,18 | 0,00 | 153,18 | -0,59 | 152,59 | 76,29 | 76,29 |  |
| **ОР** | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 282,63 | 225,95 | 149,64 | 153,18 |  | 153,18 | -0,59 | 152,59 | 76,29 | 76,29 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 682,79** | **4 254,57** | **4 227,03** | **4 327,05** | **0,00** | **4 327,05** | **-16,75** | **4 310,30** | **2 155,15** | **2 155,15** |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  | **9,38** | **522,74** | **535,11** |  | **535,11** | **-2,07** | **533,04** | **266,52** | **266,52** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **991,20** | **966,25** | **650,79** | **666,18** |  | **666,18** | **-2,57** | **663,61** | **331,81** | **331,81** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 37 207,21 | 37 803,21 | 27 116,25 | 27 757,50 | 0,00 | 27 757,50 | -107,06 | 27 650,44 | 27 650,44 | 27 650,44 |  |
| **ОР** | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 2,22 | 2,13 | 2,00 | 2,00 |  | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **299,34** | **282,30** | **196,73** | **201,39** |  | **201,39** | **-0,78** | **200,61** | **100,30** | **100,30** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | **5 392,25** | **2 996,64** | **2 856,77** | **2 924,37** | **0,00** | **2 924,37** | **-11,32** | **2 913,05** | **1 456,52** | **1 456,52** |  |
| **ОР** | 4.6.1 | прочие | тыс руб | 5 392,25 | 2 996,64 | 2 856,77 | 2 924,37 |  | 2 924,37 | -11,32 | 2 913,05 | 1 456,52 | 1 456,52 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **416,45** | **353,48** | **341,98** | **350,07** | **0,00** | **350,07** | **-1,35** | **348,72** | **174,36** | **174,36** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **230,86** | **211,64** | **200,86** | **205,61** |  | **205,61** | **-0,79** | **204,82** | **102,41** | **102,41** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 58 297,98 | 62 988,10 | 53 994,62 | 55 271,51 | 0,00 | 55 272,58 | -213,19 | 55 058,32 | 55 058,32 | 55 058,32 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,33 | 0,28 | 0,31 | 0,31 |  | 0,31 | 0,00 | 0,31 | 0,31 | 0,31 | на уровне плана 2020 года |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **69,95** | **54,30** | **60,66** | **62,10** |  | **62,10** | **-0,24** | **61,86** | **30,93** | **30,93** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **115,64** | **87,54** | **80,46** | **82,36** | **0,00** | **82,36** | **-0,31** | **82,05** | **41,02** | **41,02** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 115,64 | 87,54 | 80,46 | 82,36 |  | 82,36 | -0,31 | 82,05 | 41,02 | 41,02 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **83,67** | **88,13** | **65,77** | **65,77** | **22,36** | **88,13** | **0,39** | **66,16** | **33,08** | **33,08** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **83,67** | **88,13** | **65,77** | **65,77** | **22,36** | **88,13** | **0,39** | **66,16** | **33,08** | **33,08** | учтено исходя из факта 2018 года в соответствии с аналитическим отчетом "Амортизация" по счету 20.21 за исключением объектов г.Березовского в доле отнесения 2,2% (3053,30т.р.-17,25768т.р.-17,12286т.р.-11,78132т.р.)\*2,2%=66,16т.р. |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **850,24** | **820,98** | **277,83** | **277,83** | **0,98** | **278,81** | **0,98** | **278,81** | **139,41** | **139,41** |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 299,60 | 299,33 | 277,83 | 277,83 | 0,98 | 278,81 | 0,98 | 278,81 | 139,41 | 139,41 | по предложению организации |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 550,64 | 521,65 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **67,44** | **355,62** | **57,92** | **57,92** | **14,58** | **72,50** | **7,03** | **64,95** | **32,48** | **32,48** |  |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 15,17 | 92,58 | 8,52 | 8,52 | 0,54 | 9,06 | 0,54 | 9,06 | 4,53 | 4,53 | по предложению предприятия на уровне факта 2018 года без учета сверхлимитного сброса в однократном размере |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю (аренда земли) | тыс руб | 30,67 | 16,92 | 16,70 | 16,70 | -1,76 | 14,94 | -1,76 | 14,94 | 7,47 | 7,47 | на уровне предложения предприятия исходя из аренды земли на уровне дейстующей стоимости 2019 года 14,35т.р. и земельного налога по факту 2018 года 0,60т.р. в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 1,00 | 1,09 | 1,00 | 1,00 | 0,09 | 1,09 | 0,09 | 1,09 | 0,54 | 0,54 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 20,60 | 28,58 | 31,70 | 31,70 | 5,18 | 36,88 | 5,18 | 36,88 | 18,44 | 18,44 |  |
| **НР** |  | Налог на имущество (26 счет ОАО СКЭК) | тыс руб |  | 28,58 | 23,40 | 23,40 | 5,18 | 28,58 | 5,18 | 28,58 | 14,29 | 14,29 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** |  | Налог на имущество (концессия имущество КУМИ) | тыс руб |  |  | 8,30 | 8,30 |  | 8,30 | 0,00 | 8,30 | 4,15 | 4,15 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** |  | Налог на имущество по концессионному соглашению с инвестиций | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **15,98** | **71,12** | **78,83** | **135,35** | **1 524,30** | **1 659,65** | **-6,16** | **129,19** | **64,60** | **64,60** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 15,98 | 71,12 | 78,83 | 135,35 | 1 524,30 | 1 659,65 | -6,16 | 129,19 | 64,60 | 64,60 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 7,50 | 7,50 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 15,00 | 15,00 | 7,50 | 7,50 | дополнительный учет капитальных вложений в целях соблюдения ДПР 15т.р. |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 15,98 | 21,75 | 7,28 | 7,53 | 34,60 | 42,13 | 4,41 | 11,94 | 5,97 | 5,97 | на уровне фактических значений 2018 года (865,71т.р. материальная помощь + 1290,08т.р. оздоровление детей + 4870,59т.р. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВО 0,17%=11,94т.р. |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  | 56,27 | 1 515,27 | 1 571,54 | 0,00 | 56,27 | 28,14 | 28,14 | на уровне утвержденного плана на 2020 год |
| **НР** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 3,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.4.1 | Прочие (услуги банка, госпошлины) | тыс руб |  | 3,39 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 216,45 | 0,00 | 0,00 | 10,53 | 10,53 | 2,99 | 2,99 | 1,49 | 1,49 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 216,45 | 0,00 | 0,00 | 10,53 | 10,53 | 2,99 | 2,99 | 1,49 | 1,49 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  | 216,45 |  |  | 10,53 | 10,53 | 2,99 | 2,99 | 1,49 | 1,49 | рассчитано исходя из налогооблагаемой базы и ставки налога на прибыль 20% |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  | 45,98 | 71,55 | 71,55 | -25,57 | 45,98 | -25,57 | 45,98 | 22,99 | 22,99 | на уровне факта 2018 года в доле отнесения на вид деятельности |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **1 414,22** | **1 414,22** | **2 534,11** | **0,00** | **4 032,13** | **4 032,13** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | 1 123,07 | 1 123,07 | 3 255,98 |  | 5 312,00 | 5 312,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб | 145,08 | 0,00 | -850,16 | 0,00 | -1 672,32 | -1 672,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.1 | Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс руб | 28,90 |  | -899,41 |  | -2 013,16 | -2 013,16 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.2 | Расходы на арендную плату | тыс руб | 106,82 |  | -331,06 |  | -29,26 | -29,26 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.3 | Налог на землю (аренда земли) | тыс руб | 12,53 |  | 2,36 |  | -13,75 | -13,75 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.4 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  | 35,39 |  | 77,41 | 77,41 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.5 | Транспортный налог | тыс руб | 0,07 |  |  |  | 0,09 | 0,09 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.6 | Налог на имущество | тыс руб | -3,24 |  | 4,66 |  | 7,98 | 7,98 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.7 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  | 71,55 |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2.8 | Прочие (услуги банка, госпошлины) | тыс руб |  |  | 3,89 |  | 3,39 | 3,39 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.2.9 | Затраты на покупную тепловую энергию | тыс руб |  |  | 262,46 |  | 294,98 | 294,98 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб | 83,67 | 83,67 | 3,15 | 0,00 | 236,06 | 236,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.3.1 | Амортизация основных средств | тыс руб | 83,67 | 83,67 | 6,81 |  | 4,46 | 4,46 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.3.2 | Нормативная прибыль | тыс руб |  |  | -3,66 |  | 5,77 | 5,77 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.3.3 | Другие (налог на прибыль) | тыс руб |  |  |  |  | 216,45 | 216,45 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.3.4 | Капитальный ремонт основных средств | тыс руб |  |  |  |  | 9,38 | 9,38 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб | 62,40 | 62,40 | 125,14 |  | 156,39 | 156,39 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **45,08** | **45,08** |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **15** | **Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **27 470,70** | **25 637,92** | **29 599,99** | **27 490,40** | **5 165,97** | **32 656,37** | **-2 512,85** | **24 977,55** | **12 483,94** | **12 493,61** |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-2 029,10** | **480,00** | **0,00** | **480,00** | **0,00** | **1 136,90** | **242,45** | **894,45** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | **2 029,10** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  | **480,00** |  | **480,00** |  | **480,00** | **240,00** | **240,00** |  |
| **КР** | 18.3 | 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 |  |  |  |  |  |  |  | **656,90** | **2,45** | **654,45** | учтено в соответствии с корректировкой НВВ 2018 года расчет прилагается |
| **КР** | 18.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **18** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **27 470,70** | **25 637,92** | **27 570,89** | **27 970,40** | **5 165,97** | **33 136,37** | **-2 512,85** | **26 114,45** | **12 726,39** | **13 388,06** |  |
|  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **36,76** | **41,79** | **39,65** | **42,26** |  | **54,01** |  | **42,57** | **41,49** | **43,65** | последний тариф 41,49 руб./м3 |
|  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 912,29** | **7 253,05** | **8 814,23** | **9 022,76** |  | **9 022,76** |  | **8 987,87** | **4 493,94** | **4 493,94** | **105,2%** |
|  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **17,12** | **20,24** | **24,14** | **24,14** |  | **24,14** |  | **24,14** | **24,14** | **24,14** |  |
|  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **33 646,27** | **29 862,69** | **30 427,47** | **31 147,33** |  | **31 147,35** |  | **31 026,89** | **31 026,89** | **31 026,89** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 41,49 |  | 27641,803 |  | 107,4% | 12 726,39 | 13 477,24 | 26 203,63 |
|  |  |  |  |  |  |  | 43,03 |  | -5 494,57 |  |  | 0,00 | 89,18 | 89,18 |
|  |  |  |  |  |  |  | 103,7% |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,019700** |  |  |  |
|  |  | Индекс изменения количества активов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **0,29** | **0,28** |  | **0,28** |  | **0,28** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **0,29** | **0,28** |  | **0,28** |  | **0,28** |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **27 371,05** | **25 482,06** | **29 455,39** | **27 289,28** | **3 619,30** | **30 908,59** | **- 2 507,08** | **24 782,20** | **12 386,27** | **12 395,94** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **15 160,39** | **13 067,24** | **15 761,10** | **16 134,02** | **-** | **16 134,02** | **- 62,41** | **16 071,61** | **8 035,81** | **8 035,81** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **9 631,80** | **8 175,94** | **9 190,16** | **6 615,33** | **3 616,55** | **10 231,89** | **- 2 469,28** | **4 146,05** | **2 068,19** | **2 077,86** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 578,86** | **4 238,88** | **4 504,13** | **4 539,93** | **2,75** | **4 542,67** | **24,61** | **4 564,54** | **2 282,27** | **2 282,27** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **83,67** | **88,13** | **65,77** | **65,77** | **22,36** | **88,13** | **0,39** | **66,16** | **33,08** | **33,08** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **15,98** | **67,73** | **78,83** | **79,08** | **9,03** | **88,11** | **- 6,16** | **72,92** | **36,46** | **36,46** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **56,27** | **1 515,27** | **1 571,54** | **-** | **56,27** | **28,14** | **28,14** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 2 029,10** | **480,00** | **-** | **480,00** | **-** | **1 136,90** | **242,45** | **894,45** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **27 470,70** | **25 637,92** | **27 570,89** | **27 970,40** | **5 165,97** | **33 136,37** | **- 2 512,85** | **26 114,45** | **12 726,39** | **13 388,06** |  |

Приложение № 28 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Кемерово)**

**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) \* | 37,94 | 41,74 | 41,74 | 43,57 | 43,57 | 45,78 | 45,78 | 48,30 | 48,30 | 50,42 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 31,62 | 34,78 | 34,78 | 36,31 | 36,31 | 38,15 | 38,15 | 40,25 | 40,25 | 42,02 |
| 2. Водоотведение \*\* | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС) \* | 25,44 | 28,00 | 28,00 | 29,28 | 29,28 | 30,82 | 30,82 | 32,30 | 32,30 | 34,25 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 21,20 | 23,33 | 23,33 | 24,40 | 24,40 | 25,68 | 25,68 | 26,92 | 26,92 | 28,54 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 3. Водоотведение \*\*\* | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Прочие потребители  (без НДС) | 37,81 | 41,49 | 41,49 | 43,65 | 43,03 | 44,39 | 44,39 | 46,49 | 46,49 | 46,56 |

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

\*\* Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями за исключением потребителей, отводящих сточные воды в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм. Тариф установлен с учетом стоимости услуг КАО «Азот», ИНН 4205000908, индивидуальный предприниматель Зубарева Е.А., ИНН 420508603852, Филиала ФГБУ «ЦЖКУ» МИНОБОРОНЫ РОССИИ (по ЦВО), ИНН 7729314745, ООО «Теплоснаб», ИНН 4205325631.

\*\*\* Водоотведение сточных вод, отводимых потребителями в камеру гашения по ул. Волгоградской, 45 канализационного коллектора ДУ-1000 мм с учетом стоимости услуг КАО «Азот», ИНН 4205000908, ООО «Инженерный центр», ИНН 4205058070.

».

Приложение № 29 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Экспертное заключение**

**региональной энергетической комиссии Кемеровской области**

по материалам, представленнымОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке

на 2020 год

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

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский) обратилось в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области (далее – РЭК КО) с заявлением о корректировке необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на 2020 год (исх. от 30.04.2019 № 2019/000165, вх. от 30.04.2019 № 2240). Согласно представленному заявлению организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по питьевой воде на сумму 6909,03 тыс. руб. и установить тарифы на питьевую воду на 2020 год с учетом корректировки в размере 45,03 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по технической воде на сумму 54,34 тыс. руб. и установить тарифы на техническую воду на 2020 год с учетом корректировки в размере 13,49 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по водоотведению на сумму 8651,08 тыс. руб. и установить тарифы на водоотведение на 2020 год с учетом корректировки в размере 34,08 руб./м3.

На основании представленного заявления открыто дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на 2020 год на услуги холодного водоснабжения, водоотведения, оказываемые ОАО «СКЭК» (г. Березовский)» за № 30-ВС и ВО.

В процессе рассмотрения тарифного дела о корректировке НВВ и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на 2020 год ОАО «СКЭК» (г. Березовский) в адрес регулирующего органа предприятием были направлены следующие дополнительные обращения:

- письмом от 05.06.2019 № 2019/000211 (вх. от 06.06.2019 № 3005) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлены графики ремонтов объектов, программа ремонтов, дефектные ведомости;

- письмом от 10.10.2019 № 2019/000371/3исх (вх. от 11.10.2019 № 5172) ОАО «СКЭК» в дополнение к материалам тарифного дела направлено скорректированное заявление, согласно которому организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по питьевой воде на сумму 13042,35 тыс. руб. и установить тарифы на питьевую воду на 2020 год с учетом корректировки в размере 47,28 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по технической воде на сумму 65,32 тыс. руб. и установить тарифы на техническую воду на 2020 год с учетом корректировки в размере 14,16 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2020 года по водоотведению на сумму 15444,03 тыс. руб. и установить тарифы на водоотведение на 2020 год с учетом корректировки в размере 37,48 руб./м3;

- письмом от 05.11.2019 № 2019/000395/3исх. (вх. от 05.11.2019 № 5701) в дополнение к материалам тарифного дела направлены обосновывающие документы по статье «Амортизация»;

- письмом от 13.11.2019 № 2019/000419/3исх. (вх. от 13.11.2019 № 5878) в дополнение к материалам тарифного дела направлены обосновывающие материалы акты сверок взаимных расчетов, расчеты кассовых разрывов;

- письмом от 09.12.2019 № 2019/000466 (вх. от 09.12.2019 № 6449) в дополнение к материалам тарифного дела направлены обосновывающие документы по статьям «Сбытовые расходы (дебиторская задолженность)», «Амортизация».

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2020 год.

**Общая характеристика организации**

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (далее – организация) осуществляет следующие виды деятельности передача электроэнергии, распределение электроэнергии, производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), оказание услуг водоснабжения, оказание услуг водоотведения, оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим, тепловым сетям, сетям водоснабжения и водоотведения, реконструкция арендованного муниципального имущества. Единственным акционером ОАО «СКЭК» является ЗАО «Ресурс».

Организация имеет пять обособленных подразделений:

Отдел энергоснабжения в городе Березовский по улице Мира 1а оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, занимается деятельностью по передаче электроэнергии.

Учебно-оздоровительный центр «Березовый уют» в селе Калинкино Промышленновского района Кемеровской области оказывает услуги по организации учебного процесса для дочерних и зависимых обществ и иных юридических лиц, услуги по организации отдыха и платной рыбалке, а также оздоровительные процедуры.

Отдел энергоснабжения в пгт. Промышленная по улице Кооперативная, 1 оказывает услуги теплоснабжения и осуществляет агентскую деятельность по сбору денежных средств за услуги водоснабжения в рамках агентского договора с ООО «Промышленновские коммунальные системы».

Отдел транспорта электрической энергии в городе Ленинске-Кузнецкий по улице Пушкина, 60 оказывает услуги по передаче электроэнергии, а также услуги, сопутствующей деятельности.

Отдел энергоснабжения в жилом районе Кедровка по улице Стадионная, 29 оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

В целях осуществления регулируемых видов деятельности в городе Березовском в сфере холодного водоснабжения, водоотведения ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» заключен договор с ООО «Березовские коммунальные системы» (далее – ООО «БКС») от 29.12.2008 № 4-07-09 по результатам закупочных процедур с единственным поставщиком (заявка № 31704735079). В обязанность предприятия в соответствии с указанным договором входит техническое обслуживание и эксплуатация сетей и сооружений водоснабжения, водоотведения (эксплуатация в соответствии с паспортными характеристиками в технически исправном состоянии, текущий, аварийный и капитальный ремонт оборудования), оказание услуг по подаче питьевой воды, технической воды, приему и очистке сточных вод абонентам города Березовский. Расчеты по договору за выполненные работы осуществляются исходя из годовой сметы, согласованной обеими сторонами. Смета составляется на основе расчетов экономически обоснованных затрат необходимых для эксплуатации объектов коммунальной инфраструктуры. В сметы расходов по видам деятельности включаются расходы на материальные затраты, сырье и основные материалы, вспомогательные материалы, химические реагенты, расходы на покупную электрическую энергию, услуги сторонних организаций, расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие производственные расходы. Оплата производится ежемесячно, по договорной цене на основании подписанного акта выполненных работ и графика платежей, согласованного сторонами.

Система водоснабжения питьевой водой

На техническом обслуживании ООО «БКС» находятся насосно-фильтровальная станция, ковшевой водозабор, водопроводные насосные станции Октябрьского района в количестве 5 шт., Березовского района в количестве 1 шт., Южного района в количестве 3 шт. Протяженность водопроводных сетей города Березовский составляет 215 км.

Ковшевой забор и НФС.

Проектная производительность берегового водозабора 12,5 тыс. м3/сут., 4562,5 тыс.м3/сут. Водозаборные сооружения состоят из водосливной плотины, водоприемного колодца, совмещенного с заглубленной насосной станцией 1-го водоподъема. На насосной станции 1 подъема установлены насосы марки ЦНС-300-120 в количестве 4 шт. Речная вода на водоочистную станцию подается от открытого водозабора насосной станцией 1 подъема, расположенной на реке Барзас по стальному напорному водоводу диаметром 400 мм. НФС работает в проектном режиме и служит для обеспечения водой питьевого качества центральную часть города Березовский, п. ВГСЧ, п. Октябрьский, п. Федоровка, п. Солнечный и центральные котельные. В соответствии с технологической схемой обработки воды на насосно-фильтровальной станции вода очищается до питьевого качества. Вода обрабатывается коагулянтом и флокулянтом, осветляется в осветлителях со взвешенным осадком, фильтруется на скорых открытых фильтрах, обеззараживается хлоросодержащим реагентом (гипохлоритом натрия). Также вода на НФС расходуется на технологические нужды, которые включают: приготовление реагентов, продувку осветлителей, промывку фильтров, потери через пробоотборные точки, на собственные хоз-питьевые нужды и нужды химлаборатории. Смешивание исходной речной воды с коагулянтом (оксихлоридом алюминия) происходит в вертикальных вихревых смесителях. Установлено 2 смесителя: 1 в работе, 1 в резерве. Через 1,5-2 минуты вводится флокулянт (Праестол 650 TR). После смешивания с реагентом (оксихлоридом алюминия и Праестолом) вода проходит на осветлители со взвешенным осадком. Осветление воды проходит в осветлителях коридорного типа, которые состоят из двух рабочих камер (зоны осветления) и центральной зоны отделения осадка (шламоуплотнителя). Установлено 4 осветлителя: 3 рабочих, 1 в резерве. Фильтрование воды происходит в скорых фильтрах. Фильтрующий материал – горелые породы (Аргелит). Установлено 4 скорых фильтра: 3 в работе, 1 в резерве. С НФС на III водоподъеме насосами марки Д-320/50 (1 в работе, 2 в резерве) по трубопроводу диаметром 400 мм вода подается РЧВ (2 шт.), объемом 1000 м3 каждый. Из РЧВ насосами с III подъема марки Д-200/70 (1 в работе, 3 в резерве), вода подается в город.

Целевое назначение использования воды: хозяйственно-питьевые нужды населения города, объектов соцкультбыта, прочих мелких предприятий и организаций, а также собственные хозяйственно-питьевые и производственные нужды.

Система водоснабжения технической водой

На насосной станции 1 подъема установлены насосы марки ЦНС-300-120 в количестве 4 шт. Речная вода на водоочистную станцию подается от открытого водозабора насосной станцией 1 подъема, расположенной на реке Барзас по стальному напорному водоводу диаметром 400 мм. После подъема не проходя очистку до питьевого качества на НФС, вода подается садоводческим некоммерческим товариществам г. Березовский, в том числе: «Ветеран», «Солнечный», «Дружный», «Березка», «Сибиряк», «Мичуринец».

Система водоотведения

На техническом обслуживании ООО «БКС» находятся насосные станции Октябрьского района в количестве 4 шт., Березовского района в количестве 3 шт. Организация осуществляет эксплуатацию и обслуживание канализационных сетей и коллекторов Октябрьского района, канализационные сети Березовского района, Южного района. Общая протяженность канализационных сетей города Березовский составляет 69 км.

Кроме того, на техническом обслуживании ООО «БКС» находятся очистные сооружения поселка шахты «Южная» (Выпуск № 1) производительностью 17000 м3/сутки, год постройки 1955, очистные сооружения поселка шахты «Березовская» (Выпуск № 2), производительностью 2500 м3/сутки, год постройки 1960, городские очистные сооружения (Выпуск № 3), производительностью 17000 м3/сутки, год постройки 1986.

Водоотведение и сброс хозяйственно-бытовых сточных вод после городских очистных сооружений осуществляется в реку Полуденный Шурап (выпуск № 5), с очистных сооружений поселка шахты «Южная» в ручей без названия (выпуск № 3), с очистных сооружений поселка шахты «Березовская» в нагорную канаву гидроотвала ПАО ЦОФ «Березовская».

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

Материалы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский) (далее – организация) 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 определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым видам деятельности на 2020 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги водоснабжения и водоотведения, принимаемых для корректировки НВВ и расчета тарифов на 2020 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

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

В части закупочной деятельности организацией представлено:

- решение Единственного акционера Открытого акционерного общества «Северо-Кузбасская энергетическая компания» от 29.12.2016 об утверждении «Положения о закупках товаров, работ и услуг для нужд ОАО «СКЭК» в новой редакции, руководствуясь подпунктом 4 пункта 3 статьи 2 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

- положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ОАО «СКЭК»;

- документация о закупках в том числе: на техническое обслуживание и эксплуатацию сетей и сооружений водоснабжения, водоотведения; оказание услуг по подаче питьевой воды, технической воды, приему и очистке сточных вод абонентами города Березовский; юридические услуги; сотовую связь; установку и обслуживание двух автоматизированных рабочих (АРМ); техническую поддержку Система Галактика ERP; услуги по сбору информации, ее хранению и оповещению отдельных руководителей ОАО «СКЭК» о ситуации на объектах в соответствии с Регламентом, взаимодействия диспетчерских служб предприятий; охрана объекта ул. Кузбасская, 6; поставку ГСМ для автотранспорта; и других товаров работ и услуг.

Информация о закупочной деятельности представлена организацией в материалах тарифного дела в томах 8, 9. Часть закупок организацией осуществляется у единственного поставщика.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Общий анализ показателей бухгалтерского баланса 2018 года (форма № 1 – Бухгалтерский баланс) свидетельствует об увеличении внеоборотных активов по итогам 2018 года по сравнению с предыдущим периодом на 364930 тыс. руб. Это обусловлено, значительным увеличением стоимости основных средств на 312764 тыс. руб., нематериальных активов на 52771 тыс. руб., прочих внеоборотных активов на 497 тыс. руб. и отложенных налоговых активов 607 тыс. руб. при незначительном снижении доходных вложений и материальных ценностей на (2167 тыс. руб.), финансовых вложений (458 тыс. руб.).

В составе оборотных активов также наблюдаются изменения в сторону увеличения. По сравнению с предыдущим периодом в 2018 году оборотные активы увеличились на 94005 тыс. руб. При этом запасы снизились на (16994 тыс. руб.), налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям увеличился на 2852 тыс. руб., дебиторская задолженность выросла на 97584 тыс. руб., финансовые вложение (за исключением денежных эквивалентов) увеличились на 1013 тыс. руб., денежные средства и денежные эквиваленты увеличены на 16484 тыс. руб., прочие оборотные активы снижены на (6934 тыс. руб.). Основным фактором роста стало увеличение дебиторской задолженности.

В структуре активов организации наибольший удельный вес занимают внеоборотные активы 2863759 тыс. руб. или 78% от общей величины активов, большая часть из которых основные средства – 2425380 тыс. руб. или 66% от общей величины активов. Оценивая состав и структуру пассива баланса, необходимо отметить, что наибольший удельный вес принадлежит разделу «Капитал и резервы» - 2580694 тыс. руб. или 71 % от общей величины пассивов.

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» применяется общая система налогообложения.

Согласно данным формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2018 год выручка в 2018 году увеличилась по сравнению с уровнем 2017 года и составляет 5158023 тыс. руб. Параллельно произошло увеличение себестоимости до 5243411 тыс. руб.

Итог финансовой деятельности организации за 2018 год чистая прибыль в размере 575287 тыс. руб.

Рентабельность реализованной продукции за 2018 год составила 0,11 коп. прибыли на 1 руб. выручки.

Коэффициент абсолютной ликвидности за 2018 год составил 0,003 (норма ≥0,2-0,5). Коэффициент свидетельствует о том, какая часть текущей задолженности может быть погашена в ближайшее время. Рассчитанный коэффициент по предприятию свидетельствует о том, что предприятие не обладает достаточным количеством наиболее ликвидных активов, чтобы погасить краткосрочные обязательства.

Коэффициент покрытия или текущей ликвидности за 2018 год составил 0,9 (норма ≥2). Коэффициент показывает, в какой степени текущие активы покрывают краткосрочные обязательства. Коэффициент, рассчитанный по данным бухгалтерского баланса ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» за 2018 год ниже нормы.

Баланс нельзя признать ликвидным. Предприятие не обладает достаточным количеством оборотных активов, чтобы погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Для подтверждения фактических доходов организации за 2018 год ОАО «СКЭК» по городу Березовский в материалах тарифного дела представлены аналитические отчеты по счету 90.01 (реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоснабжения технической водой, реализация услуг водоотведения, выручка), 90.03 (реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоснабжения технической водой, реализация услуг водоотведения, налог на добавленную стоимость), по счету 86.04 (целевое финансирование, субсидии), по счету 070 (расчеты по субсидиям, субсидии). Согласно представленным аналитическим отчетам, выручка от реализации услуг водоснабжения питьевой водой составила ***56631,34*** тыс. руб., от реализации услуг водоснабжения технической водой составила ***156,16*** тыс. руб., от реализации услуг водоотведения ***46616,89*** тыс. руб., на общую сумму ***103404,38*** тыс. руб.

Для подтверждения фактических расходов за 2018 год ОАО «СКЭК» по городу Березовский в материалах тарифного дела представлены аналитические отчеты по счету 20 (основное производство 19 водоснабжение питьевой водой, основное производство 20 водоснабжение технической водой, основное производство 21 водоотведение), аналитические отчеты по счету 90.02 (реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоснабжения технической водой, реализация услуг водоотведения, себестоимость продаж), аналитический отчет 91.02 прочие расходы, аналитический отчет 91.04 выплаты сотрудникам и пенсионерам, аналитический отчет 91.05 расходы на социальную сферу. Также фактические расходы организации на оказание услуг в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения за 2018 год представлены в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42. Согласно представленным отчетам расходы организации в разрезе оказываемых услуг составляют: по услуге водоснабжения питьевой водой ***92734,68*** тыс. руб., по услуге водоснабжения технической водой ***197,00*** тыс. руб., по услуге водоотведения ***49850,57*** тыс. руб., на общую сумму ***142782,25*** тыс. руб.

ОАО «СКЭК» ведет раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Согласно представленной учетной политике предусмотрено следующее распределение:

- затраты, сформированные по счета 20.19 «Водоснабжение питьевой водой», ежемесячно при закрытии счетов списываются на счет 90.02 «Водоснабжение питьевой водой» и 90.02 «Водоснабжение технической водой» согласно техническому отчету пропорционально проценту реализованной технической воды, в общем объеме реализованной воды;

- расходы по содержанию абонентского отдела водоснабжения и водоотведения города Березовский учитываются обособлено на счете 25.01. «Общепроизводственные расходы» и списываются ежемесячно на счета учета затрат водоснабжения и водоотведения в фиксированном процентном соотношении: водоснабжение питьевой водой 66%, водоотведение 34%;

- «Общехозяйственные расходы» учитываются на счете 26 и ежемесячно распределяются по установленному фиксированному проценту в следующем порядке: реализация услуг водоснабжения питьевой водой город Березовский 0,066%, реализация услуг водоотведения города Березовский 0,034% в 2018 году;

- расходы по содержанию СКС и КР учитываются на счете 20.24 «Услуги УКС и КР» с последующим распределением между видами деятельности ежемесячно пропорционально объемам выполненных работ или проконтролированных работ;

- прочие расходы учитываются на счете 91.02 и распределяются между видами деятельности по установленному фиксированному проценту в следующем порядке: реализация услуг водоснабжения питьевой водой город Березовский 0,066%, реализация услуг водоотведения города Березовский 0,034% в 2018 году.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2020 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии от 14.12.2018 № 517 ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский) установлены долгосрочные параметры в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.12.2018 № 518 ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский):

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

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

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

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

Таблица 1

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов**

**на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский)**

**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 | 83790,17 | х | 0,03 | 19,0 | 1,73 |
| 2020 | х | 1 | 0,03 | 19,0 | 1,73 |
| 2021 | х | 1 | 0,03 | 19,0 | 1,73 |
| 2022 | х | 1 | 0,02 | 19,0 | 1,73 |
| 2023 | х | 1 | 0,02 | 19,0 | 1,73 |
| 2. | Техническая вода | 2019 | 104,40 | х | 0,00 | 0 | 0,60 |
| 2020 | х | 1 | 0,00 | 0 | 0,60 |
| 2021 | х | 1 | 0,00 | 0 | 0,60 |
| 2022 | х | 1 | 0,00 | 0 | 0,60 |
| 2023 | х | 1 | 0,00 | 0 | 0,60 |
| 3. | Водоотведение | 2019 | 47719,95 | х | 0,03 | х | 0,47 |
| 2020 | х | 1 | 0,03 | х | 0,47 |
| 2021 | х | 1 | 0,03 | х | 0,47 |
| 2022 | х | 1 | 0,03 | х | 0,47 |
| 2023 | х | 1 | 0,02 | х | 0,47 |

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, 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.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 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 при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



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 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 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) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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) 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) 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 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) Методических указаний, тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2024 годы, определенным 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).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере 85772,64 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 83790,17 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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 – 83790,17 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2020 год** определены в сумме ***85440,82*** тыс. руб.

ОР2020 = 83790,17 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 85440,82 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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.

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





где:

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний 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.

Расходы по данной статье входят в смету на техническое обслуживание по договору с ООО «БКС» от 29.12.2008 № 4-07-09. Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровням напряжения – энергия НН (0,4 кВ и ниже), энергия СН 2 (1-20 кВ).

Расходы на электрическую энергию РЭК КО на 2020 год утверждены в размере ***25375,86*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 1025,59 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов поданной в сеть воды на 2020 год в размере 162,0 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 6,08 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***6,33*** руб./кВт.ч. (6,08 руб./кВт.ч\*104,2%=6,33 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 24350,27 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2020 год в размере 5657,02 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 4,13 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***4,30*** руб./кВт.ч. (4,13 руб./кВт.ч\*104,2%=4,30 руб./кВт.ч);

Удельный расход электрической энергии на 2020 год – 1,73 кВт.ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, поданной в сеть в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 25338,90 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию – 1027,21 тыс. руб. (объем электрической энергии – 161,82 тыс. кВт. ч. в год, цена – 6,35 руб./кВт. ч.);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 24311,69 тыс. руб. (объем электрической энергии – 5650,79 тыс. кВт. ч. в год, цена – 4,30 руб./кВт. ч.).

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор энергоснабжения (одноставочник до 750 Ква) с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса» от 01.01.2011 № 547с с дополнительными соглашениями;

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет затрат на электроэнергию;

- расчет, выполненный согласно приложению 2.1.2 к Методическим указаниям «Расходы на приобретение электрической энергии»;

- другие обосновывающие материалы.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены сметами затрат в сфере водоснабжения по г. Березовский, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа расходы на покупную электрическую энергию приняты регулятором на 2020 год в размере ***25316,66*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 1026,29 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов поданной в сеть воды на 2020 год в размере 161,82 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 5,74159 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***6,34*** руб./кВт.ч. (5,74159руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=6,34 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 24290,37 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2020 год в размере 5650,79 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 3,89155 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***4,30*** руб./кВт.ч. (3,89155 руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=

4,30 руб./кВт.ч);

Удельный расход электрической энергии на 2020 год – 1,73 кВт.ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, поданной в сеть в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

**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, водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

РЭК КО расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год не утверждались. Предприятием в целях корректировки не заявлены. При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы на 2020 год по статьям затрат определены на следующем уровне ***7308,02*** тыс. руб., в том числе:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» РЭК КО расходы на 2020 год утверждены в размере 0,43 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты по данной статье предложены на уровне 0,45 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье расходов «Тепло» за 2018 год в разрезе поставщиков и счетов-фактур;

- расчет, выполненный согласно приложению 2.1.3 к Методическим указаниям «Расходы на приобретение тепловой энергии, теплоноситель»;

- реестр счетов-фактур за 2018 год (счета-фактуры) с долей распределения в соответствии с учетной политикой;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды с АО «Кемеровская генерация» от 25.07.2013 № 1691т;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 636 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую АО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, на 2019-2023 годы».

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне предложения организации в размере ***0,45*** тыс. руб. Необходимо также отметить, что принятое значение не превышает фактических затрат предприятия за 2018 год с применением ИПЦ Минэкономразвития России на 2019-2020 годы 104,7% и 103% соответственно.

**«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций,**

**связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем»**

По статье «Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем» («Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями») РЭК КО на 2020 год не утверждались.

Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье не заявлены.

По результатам проведенного анализа в данной статье учтены расходы на оплату услуг организаций, осуществляющих транспортировку питьевой воды в границах централизованной системы холодного водоснабжения с гарантирующей организацией ОАО «СКЭК» (г. Березовский).

Расходы на 2020 год учтены в размере ***157,61*** тыс. руб., в том числе:

*ИП Чайковский В.Л.* – 157,61 тыс. руб. (объем принят в соответствии с утвержденной производственной программой организации-транспортировщика воды на 2020 год – 9969,00 м3 (постановление РЭК КО от 03.12.2019 № 518), тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 03.12.2019 № 518): на 1-е полугодие 2020 года – 15,35 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 16,27 руб./м3).

**«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»**

По статье«Сбытовые расходы гарантирующих организаций» («Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ»)РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены в размере 14,58 тыс. руб.

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

Расходы по статье включают затраты на безнадежную дебиторскую задолженность. Постановлением администрации Березовского городского округа от 04.07.2013 № 411 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Березовского городского округа» ОАО «СКЭК» наделено статусом гарантирующей организации на территории Березовского городского округа.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены:

- пояснительная с указанием ссылок на законодательство о признании долгов безнадежными к взысканию;

- сводная информация о списанной дебиторской задолженности за 2018 год за счет резерва по сомнительным долгам;

- приказы о списании дебиторской задолженности;

- книга проводок по счета бухгалтерского учета за 2018 год по счету 63 «Резерв по сомнительным долгам»;

- копии обосновывающих документов по списанию дебиторской задолженности (постановления о возбуждении и об окончании исполнительного производства, исполнительные листы, судебные приказы и т.д.).

Регулятором была проведена проверка представленного предприятием расчета расходов по данной статье и выявлено, что расчет предприятия выполнен в соответствии с п. 26 Методических указаний. На основании вышеизложенного регулятор считает экономически обоснованным принять расходы на безнадежную дебиторскую задолженность на уровне предложения организации на 2020 год в размере ***14,58*** тыс. руб., что не превышает 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования.

**«Расходы на арендную плату»**

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

**«Расходы на арендную плату имущества КУМИ»**

По статье «Расходы на арендную плату имущества КУМИ»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 414,42 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 414,42 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор аренды между Комитетом по управлению муниципальным имуществом г. Березовского и ООО «Березовский городской водоканал» от 20.06.2002 № б/н;

- договор перенайма между ООО «Березовский городской водоканал» и ОАО «СКЭК» от 06.11.2008 № 8-03-08;

- расчет годовой суммы амортизационных отчислений на имущество по договору аренды от 20.06.2002 № б/н на 2018 год;

- дополнительное соглашение от 10.01.2018 № б/н к договору аренды от 20.06.2002 № б/н о стоимости арендной платы на 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Аренда имущества КУМИ» в разрезе видов деятельности;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 20.19 водоснабжение питьевой водой, с отражением статьи расходов аренда имущества КУМИ.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических значений 2018 года в доле отнесения пропорционально выручке от реализации услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения (счет 90.01) в соответствии с пунктом 3.5.7 учетной политики организации в размере ***420,89*** тыс. руб.

**«Расходы на аренду земли»**

По статье «Расходы на аренду земли»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 64,29 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 78,61 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Аренда земли» в разрезе договоров и видов деятельности;

- информация о планируемых размерах арендной платы за использование земельных участков на 2020 год;

- договор аренды земельного участка с Комитетом по управлению муниципальным имуществом Березовского городского округа от 31.03.2014 № 60;

- договор аренды земельного участка с Комитетом по управлению муниципальным имуществом Березовского городского округа от 14.02.2017 № 31.

По результатам проведенного анализа затраты на 2020 год по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия исходя из стоимости аренды по дополнительным соглашениям на 2019 год с распределением общей арендной платы по видам деятельности пропорционально кадастровой стоимости объектов в размере ***78,61*** тыс. руб., в том числе: по договору аренды земельного участка от 31.03.2014 № 60 - 30,56 тыс. руб., по договору аренды земельного участка от 14.02.2017 № 31 – 48,05 тыс. руб.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

РЭК КО расходы по статье утверждены на 2020 год в размере 1512,28 тыс. руб., в том числе: налог на землю 0,227 тыс. руб., водный налог 1502,51 тыс. руб., транспортный налог 0,45 тыс. руб., налог на имущество 9,09 тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 1305,75 тыс. руб., в том числе: налог на землю 0,23 тыс. руб., водный налог 1284,80 тыс. руб., транспортный налог 0,42 тыс. руб., налог на имущество 11,10 тыс. руб., налог на прибыль 9,20 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- расчет расходов по статье «Земельный налог»;

- аналитический отчет за 2018 год «Земельный налог»;

- расчет земельного налога на 2020 год в разрезе кадастровых номеров;

- налоговая декларация по земельному налогу за 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по водному налогу;

- группировочная ведомость по счету 20 за 2018 год по водному налогу;

- расчет водного налога на 2020 год;

- налоговые декларации по водному налогу за I, II, III, IV кварталы 2018 года;

- договор водопользования от 20.02.2015 № 42-23.01.04.003-р-ДХИО-С-2015-00728/00;

- аналитический отчет за 2018 год по транспортному налогу;

- расчет транспортного налога на 2020 год;

- налоговая декларация по транспортному налогу за 2018 год;

- налоговая декларация по налогу на имущество организаций за 2018 год;

- налоговая декларация по налогу на прибыль за 2018 год;

- расчет налога на прибыль.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1297,71*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» **-** 0,23 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта 2018 года.

«Водный налог» **-** 1284,80 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предложения предприятия. Необходимо также отметить, что принятое значение не превышает расчетное значение, полученное при расчете регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ на 2020 год.

«Транспортный налог» **-** 0,42 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта 2018 года.

«Налог на имущество» **-** 11,10 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта 2018 года.

«Налог на прибыль» **-** 1,16 тыс. руб. Расходы по статье рассчитаны исходя из налогооблагаемой базы (расходы из прибыли на социальное развитие, поощрение) в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Отклонение фактически достигнутого объема**

**поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК КО затраты на 2020 год утверждены в размере 2605,33 тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 8853,63 тыс. руб. В данной статье предприятием дополнительно учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов реализации питьевой воды по сравнению с плановыми за 2018 год в размере 6246,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- расчет выручки и недополученных доходов за 2018 год в разрезе видов деятельности;

- отчет с суммами по номенклатуре по оказанию услуг в разрезе номенклатурных номеров за 2018 год по полугодиям;

- свод выпадающих доходов, расходов при тарифном регулировании 2019-2023 гг. в разрезе видов деятельности.

Необходимо отметить, что недополученные доходы 2016-2017 гг. были заявлены предприятием при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования и приняты к учету регулятором в полном объеме. Дополнительный учет заявленных расходов не предусмотрен положениями Основ ценообразования и Методических указаний.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2605,33*** тыс. руб. на уровне ранее утвержденного значения на 2020 год.

Информация о принятых к учету недополученных доходах в сфере холодного водоснабжения на долгосрочный период 2019-2023 годы приведена в Таблице 2.

Таблица 2



Недополученные доходы за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня**

**неподконтрольных расходов»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сторону снижения в сумме (***- 1991,98***)тыс. руб., в том числе: арендная плата увеличение на 25,82 тыс. руб., налог на землю (аренда земли) снижение (-4,41) тыс. руб., водный налог уменьшение (-1300,02) тыс. руб., транспортный налог уменьшение (-4,35) тыс. руб., налог на имущество, налог на прибыль уменьшение (-2,98) тыс. руб., средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств уменьшение (-344,76) тыс. руб., прибыль на социальное развитие, поощрение уменьшение (-57,85) тыс. руб., прочие (услуги банка, госпошлины), тепловая энергия, сбытовые расходы, капитальный ремонт снижение (-303,43) тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на эл/энергию»**

В соответствии с абзацем 2 пункта 64 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 предусмотрено, что при изменении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) величина, на которую изменились расходы на электрическую энергию (мощность), учитывается при установлении тарифов на очередной период регулирования в составе неподконтрольных расходов.

По статье «Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию»РЭК КО затраты на 2020 год утверждены в размере 3033,81 тыс. руб.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 4599,55тыс. руб., в том числе: запланированные к учету регулятором на 2020 год 3033,81 тыс. руб. и ростом цен 2018 года в размере 1565,74 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет экономии/перерасхода по электроэнергии за 2018 год.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***3033,81*** тыс. руб.

Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Другие (выпадающие расходы)»**

**«Отклонение фактически достигнутого уровня расходов на капремонт»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня расходов на капитальный ремонт»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждалось.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 год не заявлены.

В процессе экспертизы регулятором были рассмотрены и проанализированы, представленные обосновывающие материалы по данной статье, в том числе:

- реестр документов по ремонтной программе ОАО «СКЭК» по водоснабжению и водоотведению г. Березовский за 2018 год;

- отчет о выполнении ремонтных и инвестиционных программ в сфере водоснабжения и водоотведения IP.RP.WATER за 2018 год;

- реестр счетов-фактур и актов выполненных работ по инвестиционной программе ОАО «СКЭК» в сфере водоснабжения и водоотведения г. Березовский за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 08 Вложения во внеоборотные активы за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 01 Основные средства за 2018 год

в целом по итогу 2018 года регулятором было выявлено отклонение по выполнению капитального ремонта основных средств уменьшение на (***-300,97***) тыс. руб., рассчитано исходя из разницы фактических значений выполнения мероприятий по данной статье расходов 1708,92 тыс. руб. от плановых 2018 года 2009,89 тыс. руб.

**«Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»**

Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, рассчитывается в соответствии пунктами 53-55 Методических указаний, том числе:

В соответствии с п. 53-55 Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в каждом году долгосрочного периода регулирования, **учитывается** в составе необходимой валовой выручки **в течение последующих 5 лет**. В случае если часть из этих 5 лет приходится на следующий долгосрочный период регулирования, экономия расходов учитывается в необходимой валовой выручке регулируемой организации, устанавливаемой на следующий долгосрочный период регулирования, в составе неподконтрольных расходов в порядке, определенном в соответствии с [п.](consultantplus://offline/ref=27C72CDCD9330386EEBA4BD5766E8E3D9597401CCCB272B21672C0A38B72E5A3C54312116179ECF739C3D4982AE1CA0A2E16AB527666DB46h6CEM) 49 Методических указаний.

Экономия средств, достигнутая в результате снижения операционных расходов, и экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, сокращения потерь воды при транспортировке рассчитывается в соответствии с Методическими указаниями.

Согласно п. 56 Методических указаний экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, включается в неподконтрольные расходы и учитывается в составе необходимой валовой выручки в течение очередного долгосрочного периода регулирования, в размере, определенном по формуле:

,

где:

ЭК - экономия расходов, включаемая в необходимую валовую выручку в течение очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ЭОР - экономия операционных расходов, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 57 Методических указаний, тыс. руб.;

ЭП - экономия средств от снижения потребления энергетических ресурсов и холодной воды, в том числе сокращения потерь воды при транспортировке, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 58 Методических указаний, тыс. руб.;

i0 - первый год очередного долгосрочного периода регулирования;

 - значение индекса потребительских цен в j-м году.

По статье «Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 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 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 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 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 Российской Федерации, тыс. руб.

РЭК КО расходы утверждены на 2020 год в размере 30,70 тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение 2,92 тыс. руб., 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 27,78 тыс. руб.

Организацией в целях корректировки на 2020 год заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в размере 36,80 тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение 18,95 тыс. руб., 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 17,85 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.02 «Прочие расходы»;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.04 «Выплаты сотрудникам и пенсионерам»;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.05 «Расходы на социальную сферу»;

- аналитический отчет за 2018 год по процентам, уплачиваемым по кредитам и займам, договоры займов и кредитные соглашения.

По результатам проведенного анализа расходы на 2020 год по статье приняты регулятором уровне ***22,49*** тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение 4,64 тыс. руб. (на уровне фактических значений (865,71 тыс. руб. материальная помощь + 1290,08 тыс. руб. оздоровление детей + 4870,59 тыс. руб. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВС 0,066% = 4,64 тыс. руб.), 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 17,85 тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 01.12.2016 № 384 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории г. Березовский на 2017-2021 годы» при этом источником финансирования выполнения мероприятий определена плата за подключение.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 86 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Постановлением администрации Березовского городского округа от 04.07.2013 № 411 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Березовского городского округа» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации.

РЭК КО затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год не утверждались по причине того, что организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019-2023 годы не заявлялись.

Организацией в целях корректировки расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год заявлены в размере 6133,32 тыс. руб.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

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

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией при корректировке 2020 года 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. Значение величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (увеличение) равен нулю.

**«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год утверждены в размере 3000,00 тыс. руб.

Организацией при корректировке 2020 года расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в размере 3000,00 тыс. руб.

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Расходы по статье приняты на уровне утвержденного плана на 2020 год в размере 3000,00 тыс. руб. и дополнительным значением 2640,13 тыс. руб. результаты анализа приведены в Таблице 3.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (уменьшение) равен ***5640,13*** тыс. руб.

Таблица 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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

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, рассчитывается по формуле (33) 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22 - [23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с формулой (40.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

,, ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





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





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний;

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

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

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 Методических указаний;

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

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

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

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

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

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

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с пунктом 56 Методических указаний, тыс. руб.

На основании вышеизложенного **расчет 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, по услуге водоснабжения питьевой водой** представлен в Таблице 4.

Таблица 4



Таким образом, общая сумма расходов по статье «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» на 2020 год по расчету регулятора составила ***5828,45*** тыс. руб.

**«Величина отклонения показателя**

**ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения**

**в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель ΔИi-2 равен нулю.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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 осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **холодного водоснабжения** ОАО «СКЭК» (г. Березовский) **на 2020 год** составляет:

**НВВск 2020 = 85440,82 + 7308,02 + 25316,66 + 22,49 + 0 + 0 + 0 – 0 + (-5640,13) + 5828,45 = 118276,32 тыс. руб.**,

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 56322,06 тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 61954,26 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2020 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2019 года (41,33 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Натуральные показатели по питьевой воде**

РЭК КО утвержден объем реализации питьевой воды на 2020 год в размере 2728520,78 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 2725480,62 м3 (корректировка от утвержденного объема составляет 3040,16 м3 в сторону уменьшения).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов **питьевой воды, отпущенной на потребительский рынок,** на уровне предложения предприятия, так как расчетные значений в соответствии с Методическими указаниями значительно ниже предложения.

Для расчета объемов реализации питьевой воды специалистом использовались сведения о фактических объемах реализованной воды за 2018 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией, а также данные о фактических объемах реализованной воды за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах.

При определении темпа изменения объемов реализации воды за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год. В связи с тем, что фактическое изменение объемов питьевой воды в предыдущие годы составило более 5%, специалистом при расчете принималось значение 5% в соответствии с Методическими указаниями.

Расчет объема отпущенной питьевой воды по категории потребителей **«Население»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 5:

Таблица 5



Расчет объема отпущенной питьевой воды по категории потребителей **«Бюджетные потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 6:

Таблица 6



Расчет объема отпущенной питьевой воды по категории потребителей **«Прочие потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 7:

Таблица 7



Общий расчетный объем отпуска питьевой воды в соответствии с Методическими указаниями составляет 2725480,62 м3

Корректировка объемов реализации питьевой воды ОАО «СКЭК» на 2020 год представлена в Таблице 8:

Таблица 8



По результатам анализа регулирующим органом, планируемый объем реализации питьевой воды по категориям потребителей принят по предложению предприятия с учетом календарной разбивки:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***1362740,31*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***1362740,31*** м3.

Проанализировав представленные документы, остальные показатели объемов специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять на следующем уровне:

- объем поднятой воды на уровне предложения предприятия;

- расход воды на нужды предприятия принят на уровне фактических значений 2018 года;

- объем потерь воды принят регулятором на уровне показателя, утвержденного долгосрочными параметрами регулирования на 2019-2023 годы, в размере 19 %.

**Холодное водоснабжение технической водой**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 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 при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



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 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 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) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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) 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) 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 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) Методических указаний, тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2024 годы, определенным 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).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере 106,87 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 104,40 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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 – 104,40 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2020 год** определены в сумме ***106,47*** тыс. руб.

ОР2020 = 104,4 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 106,47 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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.

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





где:

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний 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.

Расходы по данной статье входят в смету на техническое обслуживание по договору с ООО «БКС» от 29.12.2008 № 4-07-09. Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения –энергия СН 2 (1-20 кВ).

Расходы на электрическую энергию РЭК КО на 2020 год утверждены в размере ***38,49*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 38,49 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2020 год в размере 8,94 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 4,13 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***4,31*** руб./кВт.ч. (4,13 руб./кВт.ч\*104,2%=4,31 руб./кВт.ч);

Удельный расход электрической энергии на 2020 год – 0,60 кВт.ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, поданной в сеть в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 42,37 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 42,37 тыс. руб. (объем электрической энергии – 9,85 тыс. кВт. ч. в год, цена – 4,30 руб./кВт. ч.).

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор энергоснабжения (одноставочник до 750 Ква) с   
ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса» от 01.01.2011 № 547с с дополнительными соглашениями;

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет затрат на электроэнергию;

- расчет, выполненный согласно приложению 2.1.2 к Методическим указаниям «Расходы на приобретение электрической энергии»;

- другие обосновывающие материалы.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены сметами затрат в сфере водоснабжения технической водой по г. Березовский, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа расходы на покупную электрическую энергию приняты регулятором на 2020 год в размере ***42,32*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 42,32 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2020 год в размере 9,84 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 3,89234 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***4,30*** руб./кВт.ч. (3,89234 руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=

4,30 руб./кВт.ч);

Удельный расход электрической энергии на 2020 год – 0,60 кВт.ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, поданной в сеть в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

**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, водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

РЭК КО расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год не утверждались. Предприятием в целях корректировки не заявлены. При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы на 2020 год по статьям затрат определены на следующем уровне ***20,01*** тыс. руб., в том числе:

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Отклонение фактически достигнутого объема**

**поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК КО затраты на 2020 год утверждены в размере 20,01 тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 65,01 тыс. руб. В данной статье предприятием дополнительно учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов реализации технической воды по сравнению с плановыми за 2018 год в размере 45,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- расчет выручки и недополученных доходов за 2018 год в разрезе видов деятельности;

- отчет с суммами по номенклатуре по оказанию услуг в разрезе номенклатурных номеров за 2018 год по полугодиям;

- свод выпадающих доходов, расходов при тарифном регулировании 2019-2023 гг. в разрезе видов деятельности.

Необходимо отметить, что недополученные доходы 2016-2017 гг. были заявлены предприятием при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования и приняты к учету регулятором в полном объеме. Дополнительный учет заявленных расходов не предусмотрен положениями Основ ценообразования и Методических указаний.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***20,01*** тыс. руб. на уровне ранее утвержденного значения на 2020 год.

Информация о принятых к учету недополученных доходах в сфере холодного водоснабжения на долгосрочный период 2019-2023 годы приведена в Таблице 9.

Таблица 9



Недополученные доходы за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня**

**неподконтрольных расходов»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на эл/энергию»**

В соответствии с абзацем 2 пункта 64 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 предусмотрено, что при изменении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) величина, на которую изменились расходы на электрическую энергию (мощность), учитывается при установлении тарифов на очередной период регулирования в составе неподконтрольных расходов.

По статье «Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 5,46тыс. руб., в том числе: связанные с ростом цен в 2018 году в размере 5,46 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет экономии/перерасхода по электроэнергии за 2018 год.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0*** тыс. руб.

Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»**

Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, рассчитывается в соответствии пунктами 53-55 Методических указаний, том числе:

В соответствии с п. 53-55 Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в каждом году долгосрочного периода регулирования, **учитывается** в составе необходимой валовой выручки **в течение последующих 5 лет**. В случае если часть из этих 5 лет приходится на следующий долгосрочный период регулирования, экономия расходов учитывается в необходимой валовой выручке регулируемой организации, устанавливаемой на следующий долгосрочный период регулирования, в составе неподконтрольных расходов в порядке, определенном в соответствии с [п.](consultantplus://offline/ref=27C72CDCD9330386EEBA4BD5766E8E3D9597401CCCB272B21672C0A38B72E5A3C54312116179ECF739C3D4982AE1CA0A2E16AB527666DB46h6CEM) 49 Методических указаний.

Экономия средств, достигнутая в результате снижения операционных расходов, и экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, сокращения потерь воды при транспортировке рассчитывается в соответствии с Методическими указаниями.

Согласно п. 56 Методических указаний экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, включается в неподконтрольные расходы и учитывается в составе необходимой валовой выручки в течение очередного долгосрочного периода регулирования, в размере, определенном по формуле:

,

где:

ЭК - экономия расходов, включаемая в необходимую валовую выручку в течение очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ЭОР - экономия операционных расходов, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 57 Методических указаний, тыс. руб.;

ЭП - экономия средств от снижения потребления энергетических ресурсов и холодной воды, в том числе сокращения потерь воды при транспортировке, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 58 Методических указаний, тыс. руб.;

i0 - первый год очередного долгосрочного периода регулирования;

 - значение индекса потребительских цен в j-м году.

По статье «Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 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 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 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 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 Российской Федерации, тыс. руб.

РЭК КО затраты по прибыли на 2020 год не утверждались по причине того, что организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019-2023 годы не заявлялись.

Организацией в целях корректировки расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год не заявлены.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 01.12.2016 № 384 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории г. Березовский на 2017-2021 годы» при этом источником финансирования выполнения мероприятий определена плата за подключение.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 86 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Постановлением администрации Березовского городского округа от 04.07.2013 № 411 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Березовского городского округа» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации.

РЭК КО затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год не утверждались по причине того, что организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019-2023 годы не заявлялись.

Организацией в целях корректировки расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год заявлены в размере 10,99 тыс. руб.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

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

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией при корректировке 2020 года 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. Значение величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (увеличение) равен нулю.

**«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией при корректировке 2020 года 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. Значение величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Расходы по статье приняты на уровне значения 38,70 тыс. руб. результаты анализа приведены в Таблице 10.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (уменьшение) равен ***38,70*** тыс. руб.

Таблица 10



**«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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

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, рассчитывается по формуле (33) 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22 - [23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с формулой (40.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

,, ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





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





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний;

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

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

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 Методических указаний;

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

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

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

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

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

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

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с пунктом 56 Методических указаний, тыс. руб.

На основании вышеизложенного **расчет 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, по услуге водоснабжения технической водой** представлен в Таблице 11.

Таким образом, общая сумма расходов по статье «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» на 2020 год по расчету регулятора составила ***55,61*** тыс. руб.

Таблица 11



**«Величина отклонения показателя**

**ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения**

**в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель ΔИi-2 равен нулю.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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 осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **холодного водоснабжения технической водой** ОАО «СКЭК» (г. Березовский) **на 2020 год** составляет:

**НВВск 2020 = 106,47 + 20,01 + 42,32 + 0 + 0 + 0 + 0 – 0 + (-38,70) + 55,61 = 185,71 тыс. руб.**,

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 88,43 тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 97,28 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2020 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2019 года (10,86 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Натуральные показатели по технической воде**

РЭК КО утвержден объем реализации технической воды на 2020 год в размере 14791,00 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 16286,36 м3 (корректировка от утвержденного объема составляет 1495,36 м3 в сторону увеличения).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов **технической воды, отпущенной на потребительский рынок,** на уровне предложения предприятия, так как расчетные значений в соответствии с Методическими указаниями значительно ниже предложения.

Для расчета объемов реализации технической воды специалистом использовались сведения о фактических объемах реализованной воды за 2018 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией, а также данные о фактических объемах реализованной воды за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах.

При определении темпа изменения объемов реализации воды за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год. В связи с тем, что фактическое изменение объемов питьевой воды в предыдущие годы составило более 5%, специалистом при расчете принималось значение 5% в соответствии с Методическими указаниями.

Расчет объема отпущенной технической воды по категории потребителей **«Прочие потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 12:

Таблица 12



Общий расчетный объем отпуска технической воды в соответствии с Методическими указаниями составляет 16286,36 м3.

Корректировка объемов реализации питьевой воды ОАО «СКЭК» на 2020 год представлена в Таблице 13:

Таблица 13



Регулирующим органом планируемый объем реализации технической воды по категориям потребителей принят по предложению предприятия с учетом календарной разбивки:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***8143,18*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***8143,18*** м3.

Проанализировав представленные документы, остальные показатели объемов специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять на следующем уровне:

- объем поднятой воды на уровне предложения предприятия;

- объем потерь воды принят регулятором на уровне показателя, утвержденного долгосрочными параметрами регулирования на 2019-2023 годы в размере 0 %.

**Водоотведение**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 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 при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



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 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 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) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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) 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) 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 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) Методических указаний, тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, на 2022 год – 104%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2019 год – 105,4%, на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, на 2022 год – 104% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2024 годы, определенным 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).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2020 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2020 год в размере 48849,01 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 47719,95 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103,4%, согласно прогнозу Минэкономразвития РФ;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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 – 47719,95 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год – 103%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2020 год** определены в сумме ***48660,04*** тыс. руб.

ОР2020 = 47719,95 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03)] х (1+0) = 48660,04 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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.

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





где:

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний 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.

Расходы по данной статье входят в смету на техническое обслуживание по договору с ООО «БКС» от 29.12.2008 № 4-07-09. Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровням напряжения – энергия НН (0,4 кВ и ниже), энергия СН 2 (1-20 кВ).

Расходы на электрическую энергию РЭК КО на 2020 год утверждены в размере ***7602,95*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 386,28 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 60,66 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 6,11 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***6,37*** руб./кВт.ч. (6,11 руб./кВт.ч\*104,2%=6,37 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 7216,67 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2020 год в размере 1677,65 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из планового тарифа 2019 года 4,13 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 104,2% на 2020 год в размере ***4,30*** руб./кВт.ч. (4,13 руб./кВт.ч\*104,2%=4,30 руб./кВт.ч);

Удельный расход электрической энергии на 2020 год – 0,47 кВт.ч/м3. (рассчитан исходя из объема принятых сточных вод в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 7430,09 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию – 380,51 тыс. руб. (объем электрической энергии – 59,35 тыс. кВт. ч. в год, цена – 6,41 руб./кВт. ч.);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 7049,58 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1641,30 тыс. кВт. ч. в год, цена – 4,30 руб./кВт. ч.).

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор энергоснабжения (одноставочник до 750 Ква) с ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса» от 01.01.2011 № 547с с дополнительными соглашениями;

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет затрат на электроэнергию;

- расчет, выполненный согласно приложению 2.1.2 к Методическим указаниям «Расходы на приобретение электрической энергии»;

- другие обосновывающие материалы.

Фактические расходы за 2018 год подтверждены сметами затрат в сфере водоотведения по г. Березовский, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного анализа расходы на покупную электрическую энергию приняты регулятором на 2020 год в размере ***7417,75*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 380,18 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии и плановых объемов принятых сточных вод на 2020 год в размере 59,35 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 5,7996 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***6,41*** руб./кВт.ч. (5,7996руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=6,41 руб./кВт.ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме 7037,57 тыс. руб., объем электрической энергии принят исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2020 год в размере 1641,30 тыс.кВт.ч, средний тариф 1 кВт.ч. электрической энергии рассчитан исходя из фактического тарифа 2018 года 3,88179 руб./кВт.ч с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,4% на 2019 год, 104,8% на 2020 год в размере ***4,29*** руб./кВт.ч. (3,88179 руб./кВт.ч\*105,4%\*104,8%=4,29 руб./кВт.ч);

Удельный расход электрической энергии на 2020 год – 0,47 кВт.ч/м3. (рассчитан исходя из объема принятых сточных вод в соответствии с п. 64 Основ ценообразования).

**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, водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

**«Амортизация основных средств»**

РЭК КО расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год не утверждались.

Предприятием в целях корректировки заявлены на уровне 41,07 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за 2018 год по счету 20.21 водоотведение;

- аналитический отчет по статье затрат «Амортизация» за февраль 2019 года по счету 20.21 водоотведение;

- ведомость износа ОС за февраль 2019 года по счету 20.21 водоотведение;

- инвентарная карточка учета объекта основных средств, решетка канализационная механизированная СУЭ-0809, инвентарный номер 006643;

- инвентарная карточка учета объекта основных средств, решетка канализационная механизированная СУЭ-0809, инвентарный номер 006644;

- инвентарная карточка учета объекта основных средств, канализация г. Березовский в р-не ж.д. по мкр. 4А, ж.д. № 37/2.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических расходов 2018 года в размере ***11,46*** 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 на 2020 год по статьям затрат определены на следующем уровне ***5590,09*** тыс. руб., в том числе:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» РЭК КО расходы на 2020 год утверждены в размере 0,22 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты по данной статье предложены на уровне 0,23 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье расходов «Тепло» за 2018 год в разрезе поставщиков и счетов-фактур;

- расчет, выполненный согласно приложению 2.1.3 к Методическим указаниям «Расходы на приобретение тепловой энергии, теплоноситель»;

- реестр счетов-фактур за 2018 год (счета-фактуры) с долей распределения в соответствии с учетной политикой;

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды с АО «Кемеровская генерация» от 25.07.2013 № 1691т;

- постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 636 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую АО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, на 2019-2023 годы».

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне предложения организации в размере ***0,23*** тыс. руб. Необходимо также отметить, что принятое значение не превышает фактических затрат предприятия за 2018 год с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019-2020 годы 104,7% и 103% соответственно.

**«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций,**

**связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»**

По статье «Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем» («Услуги по транспортированию сточных вод, оказываемые сторонними организациями») РЭК КО на 2020 год не утверждались.

Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье не заявлены.

По результатам проведенного анализа в данной статье учтены расходы на оплату услуг организаций, осуществляющих транспортировку сточных вод в границах централизованной системы водоотведения с гарантирующей организацией ОАО «СКЭК» (г. Березовский).

Расходы на 2020 год учтены в размере ***207,93*** тыс. руб., в том числе:

*ИП Чайковский В.Л.* – 207,93 тыс. руб. (объем принят в соответствии с утвержденной производственной программой организации-транспортировщика сточных вод на 2020 год – 9972,54 м3 (постановление РЭК КО от 03.12.2019 № 518), тарифы приняты на уровне утвержденных тарифов транспортировщика (постановление РЭК КО от 03.12.2019 № 518): на 1-е полугодие 2020 года – 20,24 руб./м3, на 2-е полугодие 2020 года – 21,46 руб./м3).

**«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»**

По статье«Сбытовые расходы гарантирующих организаций» («Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ»):РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год не утверждались, предприятием в целях корректировки не предложены.

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

**«Расходы на арендную плату»**

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

**«Расходы на арендную плату имущества КУМИ»**

По статье «Расходы на арендную плату имущества КУМИ»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 348,58 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 348,58 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- договор аренды между Комитетом по управлению муниципальным имуществом г. Березовского и ООО «Березовский городской водоканал» от 20.06.2002 № б/н;

- договор перенайма между ООО «Березовский городской водоканал» и ОАО «СКЭК» от 06.11.2008 № 8-03-08;

- расчет годовой суммы амортизационных отчислений на имущество по договору аренды от 20.06.2002 № б/н на 2018 год;

- дополнительное соглашение от 10.01.2018 № б/н к договору аренды от 20.06.2002 № б/н о стоимости арендной платы на 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Аренда имущества КУМИ» в разрезе видов деятельности;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 20.21 водоотведение, с отражением статьи расходов аренда имущества КУМИ.

По результатам проведенного анализа затраты по статье приняты регулятором на уровне фактических значений 2018 года в доле отнесения пропорционально выручке от реализации услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения (счет 90.01) в соответствии с пунктом 3.5.7 учетной политики организации в размере ***342,11*** тыс. руб.

**«Расходы на аренду земли»**

По статье «Расходы на аренду земли»: РЭК КО затраты по данной статье на 2020 год утверждены в размере 569,22 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 582,16 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по статье «Аренда земли» в разрезе договоров и видов деятельности;

- информация о планируемых размерах арендной платы за использование земельных участков на 2020 год;

- договор аренды земельного участка с Комитетом по управлению муниципальным имуществом Березовского городского округа от 31.03.2014 № 60;

- договор аренды земельного участка с Комитетом по управлению муниципальным имуществом Березовского городского округа от 14.02.2017 № 31.

По результатам проведенного анализа затраты на 2020 год по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия исходя из стоимости аренды по дополнительным соглашениям на 2019 год с распределением общей арендной платы по видам деятельности пропорционально кадастровой стоимости объектов в размере ***582,16*** тыс. руб., в том числе: по договору аренды земельного участка от 31.03.2014 № 60 - 580,67 тыс. руб., по договору аренды земельного участка от 14.02.2017 № 31 – 1,49 тыс. руб.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

РЭК КО расходы по статье утверждены на 2020 год в размере 42,45 тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду 37,42 тыс. руб., налог на землю 0,12 тыс. руб., транспортный налог 0,23 тыс. руб., налог на имущество 4,68 тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 71,61 тыс. руб., в том числе: плата за негативное воздействие на окружающую среду 64,37 тыс. руб., налог на землю 0,12 тыс. руб., транспортный налог 0,22 тыс. руб., налог на имущество 5,72 тыс. руб., налог на прибыль 1,18 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2018 год, в материалах тарифного дела представлены:

- расчет расходов по статье «Земельный налог»;

- аналитический отчет за 2018 год «Земельный налог»;

- расчет земельного налога на 2020 год в разрезе кадастровых номеров;

- налоговая декларация по земельному налогу за 2018 год;

- расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2020 год;

- аналитический отчет за 2018 год по плате за негативное воздействие на окружающую среду;

- группировочная ведомость по счету 20 за 2018 год по плате за негативное воздействие на окружающую среду;

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2018 год;

- аналитический отчет за 2018 год по транспортному налогу;

- расчет транспортного налога на 2020 год;

- налоговая декларация по транспортному налогу за 2018 год;

- налоговая декларация по налогу на имущество организаций за 2018 год;

- налоговая декларация по налогу на прибыль за 2018 год;

- расчет налога на прибыль.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***71,03*** тыс. руб., в том числе:

«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» - 64,37 тыс. руб. Расходы по статье приняты исходя из платы за выбросы загрязняющих веществ в водные объекты г. Березовский (п.ш. Южная) в пределах НДС в размере 9,73 тыс. руб., в пределах лимитов на сбросы ВСС 14,70 тыс. руб., без учета сверхлимитного сброса в однократном размере 39,94 тыс. руб. (998,54371 тыс. руб./25=39,94 тыс. руб.);

«Налог на землю» **-** 0,12 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта 2018 года.

«Транспортный налог» **-** 0,22 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта 2018 года.

«Налог на имущество» **-** 5,72 тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне факта 2018 года.

«Налог на прибыль» **-** 0,60 тыс. руб. Расходы по статье рассчитаны исходя из налогооблагаемой базы (расходы из прибыли на социальное развитие, поощрение) в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Отклонение фактически достигнутого объема**

**поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК КО затраты на 2020 год утверждены в размере 3992,17 тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 11378,17 тыс. руб. В данной статье предприятием дополнительно учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов реализации сточных вод по сравнению с плановыми за 2018 год в размере 7386,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- расчет выручки и недополученных доходов за 2018 год в разрезе видов деятельности;

- отчет с суммами по номенклатуре по оказанию услуг в разрезе номенклатурных номеров за 2018 год по полугодиям;

- свод выпадающих доходов, расходов при тарифном регулировании 2019-2023 гг. в разрезе видов деятельности.

Необходимо отметить, что недополученные доходы 2016-2017 гг. были заявлены предприятием при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования и приняты к учету регулятором в полном объеме. Дополнительный учет заявленных расходов не предусмотрен положениями Основ ценообразования и Методических указаний.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3992,17*** тыс. руб. на уровне ранее утвержденного значения на 2020 год.

Информация о принятых к учету недополученных доходах в сфере холодного водоснабжения на долгосрочный период 2019-2023 годы приведена в Таблице 14.

Таблица 14



Недополученные доходы за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня**

**неподконтрольных расходов»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2019 год в сторону снижения в сумме ***713,51*** тыс. руб., в том числе:

арендная плата увеличение на 4,68 тыс. руб.,

налог на землю (аренда земли) увеличение 7,01 тыс. руб.,

плата за негативное воздействие на окружающую среду увеличение 824,90 тыс. руб.,

транспортный налог уменьшение (-4,88) тыс. руб.,

налог на имущество, налог на прибыль уменьшение (-61,45) тыс. руб.,

средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств уменьшение (-385,13) тыс. руб.,

прибыль на социальное развитие, поощрение уменьшение (-70,63) тыс. руб.,

прочие (услуги банка, госпошлины), тепловая энергия, сбытовые расходы, капитальный ремонт увеличение 399,01 тыс. руб.

Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов за 2018 год учтено регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на эл/энергию»**

В соответствии с абзацем 2 пункта 64 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 предусмотрено, что при изменении цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) величина, на которую изменились расходы на электрическую энергию (мощность), учитывается при установлении тарифов на очередной период регулирования в составе неподконтрольных расходов.

По статье «Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждены.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2020 год в сумме 301,05тыс. руб., в том числе: в связи с ростом цен в 2018 году в размере 301,05 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов организацией представлены:

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2018 год;

- расшифровка к статье электроэнергия факт 2018 год, сводная таблица счетов фактур;

- расчет экономии/перерасхода по электроэнергии за 2018 год.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0*** тыс. руб.

Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию за 2018 год учтены регулятором при расчете расходов по статье **«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»** в соответствии с главой VII Методических указаний.

**«Другие (выпадающие расходы)»**

**«Отклонение фактически достигнутого уровня расходов на капремонт»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого уровня расходов на капитальный ремонт»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждалось.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 год не заявлены.

В процессе экспертизы регулятором были рассмотрены и проанализированы, представленные обосновывающие материалы по данной статье, в том числе:

- реестр документов по ремонтной программе ОАО «СКЭК» по водоснабжению и водоотведению г. Березовский за 2018 год;

- отчет о выполнении ремонтных и инвестиционных программ в сфере водоснабжения и водоотведения IP.RP.WATER за 2018 год;

- реестр счетов-фактур и актов выполненных работ по инвестиционной программе ОАО «СКЭК» в сфере водоснабжения и водоотведения г. Березовский за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 08 Вложения во внеоборотные активы за 2018 год;

- выписка из аналитической ведомости по счету 01 Основные средства за 2018 год

в целом по итогу 2018 года регулятором было выявлено отклонение по выполнению капитального ремонта основных средств увеличение на ***394,46*** тыс. руб., рассчитано исходя из разницы фактических значений выполнения мероприятий по данной статье расходов 394,46 тыс. руб. от плановых 2018 года 0,00 тыс. руб.

**«Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»**

Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, рассчитывается в соответствии пунктами 53-55 Методических указаний, том числе:

В соответствии с п. 53-55 Методических указаний экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке, имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.

Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в каждом году долгосрочного периода регулирования, **учитывается** в составе необходимой валовой выручки **в течение последующих 5 лет**. В случае если часть из этих 5 лет приходится на следующий долгосрочный период регулирования, экономия расходов учитывается в необходимой валовой выручке регулируемой организации, устанавливаемой на следующий долгосрочный период регулирования, в составе неподконтрольных расходов в порядке, определенном в соответствии с [п.](consultantplus://offline/ref=27C72CDCD9330386EEBA4BD5766E8E3D9597401CCCB272B21672C0A38B72E5A3C54312116179ECF739C3D4982AE1CA0A2E16AB527666DB46h6CEM) 49 Методических указаний.

Экономия средств, достигнутая в результате снижения операционных расходов, и экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды, сокращения потерь воды при транспортировке рассчитывается в соответствии с Методическими указаниями.

Согласно п. 56 Методических указаний экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования, включается в неподконтрольные расходы и учитывается в составе необходимой валовой выручки в течение очередного долгосрочного периода регулирования, в размере, определенном по формуле:

,

где:

ЭК - экономия расходов, включаемая в необходимую валовую выручку в течение очередного долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ЭОР - экономия операционных расходов, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 57 Методических указаний, тыс. руб.;

ЭП - экономия средств от снижения потребления энергетических ресурсов и холодной воды, в том числе сокращения потерь воды при транспортировке, достигнутая в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, определенная в соответствии с п. 58 Методических указаний, тыс. руб.;

i0 - первый год очередного долгосрочного периода регулирования;

 - значение индекса потребительских цен в j-м году.

По статье «Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК КО затраты на 2020 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2020 годы не заявлены.

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 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 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 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 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 Российской Федерации, тыс. руб.

РЭК КО расходы утверждены на 2020 год в размере 15,82 тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение 1,51 тыс. руб., 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 14,31 тыс. руб.

Организацией в целях корректировки на 2020 год заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в размере 3411,29 тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение 3402,09 тыс. руб., 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 9,20 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.02 «Прочие расходы»;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.04 «Выплаты сотрудникам и пенсионерам»;

- аналитический отчет за 2018 год по счету 91.05 «Расходы на социальную сферу»;

- договоры займов и взаиморасчеты по договорам займа за 2018 год (том 10).

По результатам проведенного анализа расходы на 2020 год по статье приняты регулятором уровне ***11,59*** тыс. руб., в том числе: прибыль на социальное развитие, поощрение 2,39 тыс. руб. (на уровне фактических значений (865,71 тыс. руб. материальная помощь + 1290,08 тыс. руб. оздоровление детей + 4870,59 тыс. руб. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВО 0,034% = 2,39 тыс. руб.), 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=A844AE6E8EF91E2116256E2F67EC886820E943BFB8844BC66EC4BBEB16EA3CBC50D16EFE871ADD4A54826B0B0CcDKDJ) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам 9,20 тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения и водоотведения утверждена постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 01.12.2016 № 384 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории г. Березовский на 2017-2021 годы» при этом источником финансирования выполнения мероприятий определена плата за подключение.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 86 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Постановлением администрации Березовского городского округа от 04.07.2013 № 411 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Березовского городского округа» ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» наделена статусом гарантирующей организации.

РЭК КО затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2020 год не утверждались по причине того, что организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2019-2023 годы не заявлялись.

Организацией в целях корректировки расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2020 год заявлены в размере 3402,09 тыс. руб.

Расходы по статье приняты на уровне ранее запланированных к учету на 2020 год в размере ***0,00*** тыс. руб.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

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

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией при корректировке 2020 года 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. Значение величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (увеличение) равен нулю.

**«Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение)»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год утверждены в размере 2000,00 тыс. руб.

Организацией при корректировке 2020 года расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в размере 2000,00 тыс. руб.

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Расходы по статье приняты на уровне утвержденного плана на 2020 год в размере 3000,00 тыс. руб. и дополнительным значением 2640,13 тыс. руб. результаты анализа приведены в Таблице 3.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель (уменьшение) равен ***10050,00*** тыс. руб.

Таблица 15



**«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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

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, рассчитывается по формуле (33) 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22 - [23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с формулой (40.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

,, ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





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





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - 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 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 Методических указаний;

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

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

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

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

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 Методических указаний;

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

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

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

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

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

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

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с пунктом 56 Методических указаний, тыс. руб.

На основании вышеизложенного **расчет 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, по услуге водоотведения** представлен в Таблице 16.

Таблица 16



Таким образом, общая сумма расходов по статье «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» на 2020 год по расчету регулятора составила ***7294,01*** тыс. руб.

**«Величина отклонения показателя**

**ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения**

**в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель ΔИi-2 равен нулю.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2020 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом 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 осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2020 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **водоотведения** ОАО «СКЭК» (г. Березовский) **на 2020 год** составляет:

**НВВск 2020 = 48660,04 + 5590,09 + 7417,75 + 11,59 + 11,46 + 0 + 0 – 0 + (-10050,00) + 7294,01 = 58934,92 тыс. руб.**,

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 28063,13 тыс. руб.;

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 30871,79 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2020 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2019 года (28,10 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Натуральные показатели по водоотведению**

РЭК КО утвержден объем реализации сточных вод на 2020 год в размере 2076900,00 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 1997376,23 м3 (корректировка от утвержденного объема составляет -79523,77 м3 в сторону уменьшения).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов, **принятых от потребительского рынка сточных вод,** на уровне предложения предприятия, так как расчетные значения в соответствии с Методическими указаниями значительно ниже предложения.

Для расчета объемов реализации водоотведения специалистом использовались сведения о фактических объемах реализации водоотведения за 2018 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией, а также данные о фактических объемах реализованного водоотведения за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах.

При определении темпа изменения объемов реализации водоотведения за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год. В связи с тем, что фактическое изменение объемов питьевой воды, сточных вод в предыдущие годы составило более 5%, специалистом при расчете принималось значение 5% в соответствии с Методическими указаниями.

Расчет объема принятых сточных вод по категории потребителей **«Население»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 17:

Таблица 17



Расчет объема принятых сточных вод по категории потребителей **«Бюджетные потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 18:

Таблица 18



Расчет объема принятых сточных вод по категории потребителей **«Прочие потребители»** в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 19:

Таблица 19



Общий расчетный объем принятых сточных вод в соответствии с Методическими указаниями составляет 1997376,23 м3.

Корректировка объемов реализации сточных вод ОАО «СКЭК» на 2020 год представлена в Таблице 20:

Таблица 20



По результатам анализа регулирующим органом, планируемый объем реализации сточных вод по категориям потребителей принят по предложению предприятия с учетом календарной разбивки:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***998688,12*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***998688,12*** м3.

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным общий объем пропущенных сточных вод принять на уровне предложения организации.

**Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

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



где:

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

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

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для организации тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение с учетом календарной разбивки.

Таблица 20

Тарифы на питьевую воду,

техническую воду, водоотведение, реализуемые

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский)

на потребительском рынке с 01.01.2020 по 31.12.2020

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| Питьевая вода | | | | |
| ОАО «СКЭК» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 41,33 | 0 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 45,46 | 10,0 |
| Техническая вода | | | | |
| ОАО «СКЭК» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 10,86 | 0 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 11,95 | 10,0 |
| Водоотведение | | | | |
| ОАО «СКЭК» | 2020 | с 01.01.2020  по 30.06.2020 | 28,10 | 0 |
| с 01.07.2020  по 31.12.2020 | 30,91 | 10,0 |

Приложение № 30 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

**Производственная программа**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой,**

**технической водой, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово,  ул. Кузбасская, д. 6 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2019 | 16591,40 | Восстановление эксплуатационных качеств трубопроводов на основании правил эксплуатации сетей, в целях снижения аварийности на сетях. Улучшение качества  поставляемой воды за счет применения не корродирующих материалов. | 40 | 2,0 |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 16918,25 | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 17486,68 | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 18004,28 | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 18537,21 | - | - |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3. Водоотведение | | | | | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 2019 | 5720,61 | Восстановление эксплуатационных качеств трубопроводов на основании правил эксплуатации сетей, в целях снижения аварийности на сетях. Восстановление первоначальных эксплуатационных качеств зданий в соответствии с правилами эксплуатации. | - | - |
| 3.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 5833,31 | - | - |
| 3.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 6029,30 | - | - |
| 3.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 6207,76 | - | - |
| 3.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 6391,51 | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 3. Водоотведение | | | | | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 3.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 3.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 3.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 3.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |
| 3. Водоотведение | | | | | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 2019 | - | - | - | - |
| 3.2. | Капитальный ремонт | 2020 | - | - | - |
| 3.3. | Капитальный ремонт | 2021 | - | - | - |
| 3.4. | Капитальный ремонт | 2022 | - | - | - |
| 3.5. | Капитальный ремонт | 2023 | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды, технической 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 | 1782349 | 1782349 | 1780495 | 1780495 | 1782349 | 1782349 | 1782349 | 1782349 | 1782349 | 1782349 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 | 98099 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 1782349 | 1782349 | 1780495 | 1780495 | 1782349 | 1782349 | 1782349 | 1782349 | 1782349 | 1782349 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1684250 | 1684250 | 1682395 | 1682395 | 1684250 | 1684250 | 1684250 | 1684250 | 1684250 | 1684250 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 319990 | 319990 | 319655 | 319655 | 319990 | 319990 | 319990 | 319990 | 319990 | 319990 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1364260 | 1364260 | 1362740 | 1362740 | 1364260 | 1364260 | 1364260 | 1364260 | 1364260 | 1364260 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 833000 | 833000 | 838240 | 838240 | 833000 | 833000 | 833000 | 833000 | 833000 | 833000 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 717500 | 717500 | 723136 | 723136 | 717500 | 717500 | 717500 | 717500 | 717500 | 717500 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 115500 | 115500 | 115104 | 115104 | 115500 | 115500 | 115500 | 115500 | 115500 | 115500 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 531260 | 531260 | 524500 | 524500 | 531260 | 531260 | 531260 | 531260 | 531260 | 531260 |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | 7396 | 7396 | 8143 | 8143 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 7396 | 7396 | 8143 | 8143 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 7396 | 7396 | 8143 | 8143 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 |
| 2.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 7396 | 7396 | 8143 | 8143 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 7396 | 7396 | 8143 | 8143 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 | 7396 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 1835313 | 1835313 | 1795551 | 1795551 | 1835313 | 1835313 | 1835313 | 1835313 | 1835313 | 1835313 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 796863 | 796863 | 796863 | 796863 | 796863 | 796863 | 796863 | 796863 | 796863 | 796863 |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 1038450 | 1038450 | 998688 | 998688 | 1038450 | 1038450 | 1038450 | 1038450 | 1038450 | 1038450 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 3.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 1038450 | 1038450 | 998688 | 998688 | 1038450 | 1038450 | 1038450 | 1038450 | 1038450 | 1038450 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | 775550 | 775550 | 738934 | 738934 | 775550 | 775550 | 775550 | 775550 | 775550 | 775550 |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 262900 | 262900 | 259754 | 259754 | 262900 | 262900 | 262900 | 262900 | 262900 | 262900 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 1835313 | 1835313 | 1795551 | 1795551 | 1835313 | 1835313 | 1835313 | 1835313 | 1835313 | 1835313 |

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. | 46985,13 | 56384,88 | 56322,06 | 61954,26 | 59427,18 | 61801,00 | 61801,00 | 64597,73 | 64597,73 | 67749,18 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, тыс. руб. | 71,74 | 80,32 | 88,43 | 97,28 | 85,05 | 90,00 | 90,00 | 94,88 | 94,88 | 97,82 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 24715,11 | 29180,45 | 28063,13 | 30871,79 | 30239,66 | 31184,65 | 31184,65 | 32202,33 | 32202,33 | 33284,70 |

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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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) | 7,19 | 7,19 | 7,19 | 7,19 | 7,19 | 7,19 | 7,19 | 7,19 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 2,56 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 | 2,55 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| 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 питьевой воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 30,69 | 30,69 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Доля потерь технической воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.5. | 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) | 1,41 | 1,41 | 1,73 | 1,73 | 1,73 | 1,73 | 1,73 | 1,73 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | 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) | 0,75 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 |
| 4.7. | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.8. | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.9. | 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 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 7,19 | 7,19 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 2,55 | 2,55 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,10 | 0,10 | - |
| 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 питьевой воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 19 | 19 | - |
| 4.2. | Доля потерь технической воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | 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 | - | - | - |
| 4.4. | 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 | - | - | - |
| 4.5. | 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) | 1,73 | 1,73 | - |
| 4.6. | 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) | 0,60 | 0,60 | - |
| 4.7. | 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 | - | - | - |
| 4.8. | 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 | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.9. | 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 | 0,47 | 0,47 | - |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2030,40 |
| Итого: | | 2030,40 |
| 2. Холодное водоснабжение технической водой | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | - |
| Итого: | | - |
| 3. Водоотведение | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт | 77,18 |
| Итого: | | 77,18 |
|  | |  |
| 2018 год | | |
| 4. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 4.1. | Капитальный ремонт | 1708,92 |
| Итого: | | 1708,92 |
| 5. Холодное водоснабжение технической водой | | |
| 5.1. | Капитальный ремонт | - |
| Итого: | | - |
| 6. Водоотведение | | |
| 6.1. | Капитальный ремонт | 394,46 |
| Итого: | | 394,46 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 31 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" г. Березовский (питьевая вода) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ 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 01.012020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 4 092 490,00 | 4 171 791,64 | 3 564 698,38 | 3 564 698,38 | -3 709,12 | 3 560 989,26 | -3 709,12 | 3 560 989,26 | 1 780 494,63 | 1 780 494,63 | по предложению предприятия |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 516 990,00 | 163 278,00 | 196 198,38 | 196 198,38 | 0,00 | 196 198,38 | 0,00 | 196 198,38 | 98 099,19 | 98 099,19 |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 516 990,00 | 163 278,00 | 196 198,38 | 196 198,38 | 0,00 | 196 198,38 | 0,00 | 196 198,38 | 98 099,19 | 98 099,19 |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 4 092 490,00 | 4 171 791,64 | 3 564 698,38 | 3 564 698,38 | -3 709,12 | 3 560 989,26 | -3 709,12 | 3 560 989,26 | 1 780 494,63 | 1 780 494,63 |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 3 575 500,00 | 4 008 513,64 | 3 368 500,00 | 3 368 500,00 | -3 709,12 | 3 364 790,88 | -3 709,12 | 3 364 790,88 | 1 682 395,44 | 1 682 395,44 |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 679 500,00 | 1 283 033,02 | 639 979,22 | 639 979,22 | -668,96 | 639 310,26 | -668,96 | 639 310,26 | 319 655,13 | 319 655,13 |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 19,00 | 32,01 | 19,00 | 19,00 | 0,00 | 19,00 | 0,00 | 19,00 | 19,00 | 19,00 |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 2 896 000,00 | 2 725 480,62 | 2 728 520,78 | 2 728 520,78 | -3 040,16 | 2 725 480,62 | -3 040,16 | 2 725 480,62 | 1 362 740,31 | 1 362 740,31 |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 832 034,40 | 1 676 480,62 | 1 666 000,00 | 1 666 000,00 | 10 480,62 | 1 676 480,62 | 10 480,62 | 1 676 480,62 | 838 240,31 | 838 240,31 |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 1 529 000,00 | 1 446 272,54 | 1 435 000,00 | 1 435 000,00 | 11 272,54 | 1 446 272,54 | 11 272,54 | 1 446 272,54 | 723 136,27 | 723 136,27 |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 99 000,00 | 88 867,96 | 90 000,00 | 90 000,00 | -1 132,04 | 88 867,96 | -1 132,04 | 88 867,96 | 44 433,98 | 44 433,98 |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 204 034,40 | 141 340,12 | 141 000,00 | 141 000,00 | 340,12 | 141 340,12 | 340,12 | 141 340,12 | 70 670,06 | 70 670,06 |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 1 063 965,60 | 1 049 000,00 | 1 062 520,78 | 1 062 520,78 | -13 520,78 | 1 049 000,00 | -13 520,78 | 1 049 000,00 | 524 500,00 | 524 500,00 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **97 073,55** | **92 328,01** | **109 939,56** | **113 139,92** | **1 083,18** | **114 223,09** | **-412,58** | **112 727,34** | **56 361,38** | **56 365,96** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **77 185,88** | **73 883,58** | **76 982,18** | **79 250,21** | **778,18** | **80 028,39** | **-109,98** | **79 140,23** | **39 567,82** | **39 572,41** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **2 092,83** | **1 632,26** | **1 711,67** | **1 752,16** | **26,51** | **1 778,68** | **-6,78** | **1 745,38** | **872,69** | **872,69** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 1 231,16 | 839,14 | 986,37 | 1 009,71 | 15,28 | 1 024,98 | -3,91 | 1 005,80 | 502,90 | 502,90 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 74,76 | 52,18 | 60,80 | 60,80 | 0,00 | 60,80 | 0,00 | 60,80 | 30,40 | 30,40 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 16 468,14 | 16 081,48 | 16 222,12 | 16 605,93 | 251,25 | 16 857,18 | -64,23 | 16 541,70 | 16 541,70 | 16 541,70 |
| **ОР** | 3.1.2 | Оксихлорид алюминия | тыс руб | 679,87 | 441,61 | 481,04 | 492,42 | 7,45 | 499,87 | -1,90 | 490,52 | 245,26 | 245,26 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 36,78 | 26,54 | 26,27 | 26,27 | 0,00 | 26,27 | 0,00 | 26,27 | 13,14 | 13,14 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 18 484,85 | 16 639,28 | 18 310,78 | 18 744,01 | 283,60 | 19 027,61 | -72,51 | 18 671,50 | 18 671,50 | 18 671,50 |
| **ОР** | 3.1.3 | Прочие | тыс руб | 181,80 | 329,95 | 215,19 | 220,28 | 3,33 | 223,61 | -0,85 | 219,43 | 109,71 | 109,71 |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,50 | 0,50 |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 181 800,40 | 329 950,30 | 215 189,01 | 220 280,38 | 3 332,84 | 223 613,22 | -852,15 | 219 428,23 | 219 428,23 | 219 428,23 |
| **ОР** | 3.1.4 | Флокулянт праестол | тыс руб | 0,00 | 21,56 | 29,07 | 29,75 | 0,45 | 30,20 | -0,12 | 29,63 | 14,82 | 14,82 |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. |  | 64,99 | 83,01 | 82,99 | 0,00 | 82,99 | 0,00 | 82,99 | 41,49 | 41,49 |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 331,73 | 350,20 | 358,49 | 5,42 | 363,91 | -1,39 | 357,10 | 357,10 | 357,10 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **22 014,94** | **22 510,97** | **24 353,04** | **25 375,86** | **-36,96** | **25 338,90** | **-59,20** | **25 316,66** | **12 658,33** | **12 658,33** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,72 | 3,96 | 4,19 | 4,36 | -6,11 | 4,36 | -0,01 | 4,36 | 4,36 | 4,36 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 913,39 | 5 687,40 | 5 819,02 | 5 819,02 | 6,05 | 5 812,61 | -6,41 | 5 812,61 | 2 906,31 | 2 906,31 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,44 | 1,36 | 1,73 | 1,73 | -1,63 | 1,73 | 0,00 | 1,73 | 1,73 | 1,73 | ДПР удельный расход 1,73 |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **879,50** | **1 173,58** | **984,26** | **1 025,59** | **1,62** | **1 027,21** | **0,70** | **1 026,29** | **513,15** | **513,15** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,40 | 5,74159 | 6,08 | 6,33 | 0,02 | 6,35 | 0,01 | 6,34 | 6,34 | 6,34 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (5,74159 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 162,97 | 204,40 | 162,00 | 162,00 | -0,18 | 161,82 | -0,18 | 161,82 | 80,91 | 80,91 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **21 135,44** | **21 337,39** | **23 368,78** | **24 350,27** | **-38,58** | **24 311,69** | **-59,90** | **24 290,37** | **12 145,19** | **12 145,19** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,68 | 3,89155 | 4,13 | 4,30 | 0,00 | 4,30 | -0,01 | 4,30 | 4,30 | 4,30 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (3,89155 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 750,42 | 5 483,00 | 5 657,02 | 5 657,02 | 6,23 | 5 650,79 | -6,23 | 5 650,79 | 2 825,40 | 2 825,40 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **0,42** | **0,41** | **0,43** | **0,02** | **0,45** | **0,02** | **0,45** | **0,23** | **0,23** | рассчитано исходя из факта 2018 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103% |
| **НР** | **3.7** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **157,61** | **157,61** | **76,51** | **81,10** |  |
| **НР** | **3.7.2** | **Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **157,61** | **157,61** | **76,51** | **81,10** |  |
| **НР** | 3.7.2.1 | ИП Чайковский В.Л. ИНН 420300472840 | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157,61 | 157,61 | 76,51 | 81,10 | в соответствии с постановлением РЭК КО от 03.12.2019 №518 |
| **НР** | 3.7.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  | 15,81 | 15,35 | 16,27 |
| **НР** | 3.7.2.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  |  |  |  |  |  | 9 969,00 | 4 984,50 | 4 984,50 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **36 833,97** | **34 565,13** | **34 557,55** | **35 375,18** | **535,23** | **35 910,41** | **-136,85** | **35 238,33** | **17 619,17** | **17 619,17** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 908,69 | 26 564,86 | 24 845,10 | 25 432,94 | 0,00 | 25 817,74 | -98,39 | 25 334,55 | 25 334,55 | 25 334,55 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 123,23 | 108,43 | 115,91 | 115,91 | 0,00 | 115,91 | 0,00 | 115,91 | 115,91 | 115,91 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **11 123,85** | **10 439,85** | **10 436,38** | **10 683,31** | **161,64** | **10 844,94** | **-41,33** | **10 641,98** | **5 320,99** | **5 320,99** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 120,29** | **4 734,95** | **5 923,13** | **6 063,27** | **91,74** | **6 155,01** | **-23,45** | **6 039,82** | **3 019,91** | **3 019,91** |  |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 3 069,63 | 1 855,81 | 3 348,76 | 3 427,99 | 51,87 | 3 479,86 | -13,26 | 3 414,73 | 1 707,37 | 1 707,37 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 975,31 | 33 474,28 | 34 882,92 | 35 708,23 | 540,27 | 36 248,54 | -138,12 | 35 570,11 | 35 570,11 | 35 570,11 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 8,00 | 4,62 | 8,00 | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 927,39 | 561,72 | 1 011,33 | 1 035,25 | 15,66 | 1 050,92 | -4,00 | 1 031,25 | 515,63 | 515,63 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 1 123,27 | 2 317,41 | 1 563,04 | 1 600,03 | 24,21 | 1 624,23 | -6,20 | 1 593,83 | 796,92 | 796,92 |  |
| **ОР** | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 1 123,27 | 2 317,41 | 1 563,04 | 1 600,03 | 24,21 | 1 624,23 | -6,20 | 1 593,83 | 796,92 | 796,92 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **15 785,68** | **16 658,71** | **30 958,90** | **31 691,39** | **479,49** | **32 170,88** | **-122,60** | **31 568,79** | **15 784,40** | **15 784,40** |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 009,89** | **1 708,92** | **16 591,40** | **16 983,95** | **256,97** | **17 240,92** | **-65,70** | **16 918,25** | **8 459,13** | **8 459,13** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **13 775,79** | **14 949,79** | **14 367,50** | **14 707,44** | **222,52** | **14 929,96** | **-56,90** | **14 650,54** | **7 325,27** | **7 325,27** |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 13 775,79 | 14 949,79 | 14 367,50 | 14 707,44 | 222,52 | 14 929,96 | -56,90 | 14 650,54 | 7 325,27 | 7 325,27 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 498,43** | **136,81** | **202,53** | **207,33** | **3,14** | **210,46** | **-0,81** | **206,52** | **103,26** | **103,26** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **836,41** | **82,16** | **77,98** | **79,83** | **1,21** | **81,04** | **-0,31** | **79,52** | **39,76** | **39,76** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 48 403,36 | 62 242,42 | 55 541,31 | 56 858,97 | 859,15 | 56 277,78 | -223,50 | 56 635,47 | 56 635,47 | 56 635,47 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,44 | 0,11 | 0,12 | 0,12 | 0,000 | 0,120 | 0,000 | 0,12 | 0,12 | 0,12 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **253,44** | **21,08** | **23,55** | **24,11** | **0,36** | **24,47** | **-0,10** | **24,01** | **12,01** | **12,01** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **408,58** | **33,57** | **101,00** | **103,39** | **1,56** | **104,95** | **-0,40** | **102,99** | **51,49** | **51,49** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 408,58 | 33,57 | 101,00 | 103,39 | 1,56 | 104,95 | -0,40 | 102,99 | 51,49 | 51,49 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **НР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **14,58** | **0,00** | **0,00** | **14,58** | **14,58** | **14,58** | **14,58** | **7,29** | **7,29** |  |
| **НР** | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **14,58** | **0,00** | **0,00** | **14,58** | **14,58** | **14,58** | **14,58** | **7,29** | **7,29** |  |
| **НР** | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  | 14,58 |  |  | 14,58 | 14,58 | 14,58 | 14,58 | 7,29 | 7,29 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **425,30** | **485,18** | **478,71** | **478,71** | **14,32** | **493,03** | **20,79** | **499,50** | **249,75** | **249,75** |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата (имущество КУМИ) | тыс руб | 425,30 | 420,89 | 414,42 | 414,42 |  | 414,42 | 6,47 | 420,89 | 210,45 | 210,45 | на уровне факта 2018 года в доле распределения по выручке в соответствии с учетной политикой |
| **НР** | 8.3 | Аренда земли | тыс руб |  | 64,29 | 64,29 | 64,29 | 14,32 | 78,61 | 14,32 | 78,61 | 39,31 | 39,31 | принято по предложению предприятия исходя из стоимости аренды по допсоглашениям на 2019 год с распределением общей арндной платы по видам деятельности пропорционально кадастровой стоимости объектов |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **2 178,26** | **1 149,15** | **1 317,24** | **1 512,28** | **-206,53** | **1 305,75** | **-214,57** | **1 297,71** | **648,86** | **648,86** |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю, (аренда земли) | тыс руб | 383,72 | 0,23 | 0,227 | 0,227 | 0,00 | 0,23 | 0,01 | 0,23 | 0,12 | 0,12 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 1 692,94 | 1 137,40 | 1 307,47 | 1 502,51 | -217,71 | 1 284,80 | -217,71 | 1 284,80 | 642,40 | 642,40 | по предложению предприятия |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 4,72 | 0,42 | 0,45 | 0,45 | -0,03 | 0,42 | -0,03 | 0,42 | 0,21 | 0,21 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 96,88 | 11,10 | 9,09 | 9,09 | 2,01 | 11,10 | 2,01 | 11,10 | 5,55 | 5,55 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | **10** | **Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **11** | **Прибыль** | **тыс руб** | **447,68** | **101,74** | **30,61** | **30,70** | **6 139,42** | **6 170,12** | **-8,21** | **22,49** | **11,24** | **11,24** |  |
| **П** | 11.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 283,21 | 62,58 | 18,69 | 18,75 | -21 164,98 | 3 795,33 | -4,91 | 13,83 | 6,92 | 6,92 |  |
| **П** | 11.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 164,47 | 39,16 | 11,92 | 11,95 | 27 304,40 | 2 374,79 | -3,30 | 8,66 | 4,33 | 4,33 |  |
| **П** | 11.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 74,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 11.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 11.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 11.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 66,29 | 8,44 | 2,83 | 2,92 | 16,03 | 18,95 | 1,72 | 4,64 | 2,32 | 2,32 | на уровне фактических значений (865,71т.р. материальная помощь + 1290,08т.р. оздоровление детей + 4870,59т.р. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВС 0,066%=4,64т.р. |
| **П** | 11.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  | 6 133,32 | 6 133,32 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | на уровне плана 2020 года |
| **П** | 11.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 18,78 | 1,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4.1 | прочие (услуги банка) | тыс руб | 18,78 | 1,32 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9,20 | 9,20 | 0,00 | 1,16 | 0,58 | 0,58 |  |
| **НР** | 11.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9,20 | 9,20 | 0,00 | 1,16 | 0,58 | 0,58 |  |
| **НР** | 11.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 9,20 | 9,20 |  | 1,16 | 0,58 | 0,58 | рассчитано исходя из налогооблагаемой базы и ставки налога на прибыль 20% |
| **П** | 11.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 362,61 | 17,85 | 27,78 | 27,78 | -9,93 | 17,85 | -9,93 | 17,85 | 8,93 | 8,93 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | **12** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **304,93** | **304,93** | **1 679,57** | **5 639,14** | **5 819,76** | **11 461,20** | **-300,97** | **5 338,17** | **1 366,42** | **3 971,75** |  |
| **НР** | 12.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **148,84** |  |  | 2 605,33 | 6 246,00 | 8 853,63 | 0,00 | 2 605,33 | 0,00 | 2 605,33 | на уровне плана 2020 года |
| **НР** | 12.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб | **150,88** | **0,00** | **-1 108,35** | **0,00** | **-1 991,98** | **-1 991,98** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.1 | Арендная плата | тыс руб | -3,50 |  | -10,88 |  | 25,82 | 25,82 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.2 | Налог на землю, (аренда земли) | тыс руб | -128,70 |  | 25,87 |  | -4,41 | -4,41 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.3 | Водный налог | тыс руб | -64,58 |  | -1 447,31 |  | -1 300,02 | -1 300,02 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,36 |  | 0,17 |  | -4,35 | -4,35 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.5 | Налог на имущество, налог на прибыль | тыс руб | -15,31 |  | 21,93 |  | -2,98 | -2,98 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 362,61 |  | 336,72 |  | -344,76 | -344,76 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.7 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | -34,40 |  | -57,85 | -57,85 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.8 | Прочие (услуги банка, госпошлины), тепловая энергия, сбытовые расходы, капитальный ремонт | тыс руб |  |  | -0,45 |  | -303,43 | -303,43 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 12.3 | Другие | тыс руб | **5,21** |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 12.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  | **2 787,92** | **3 033,81** | **1 565,74** | **4 599,55** | **0,00** | **3 033,81** | 1 516,91 | 1 516,91 | на уровне плана 2020 года |
|  | 12.5 | Капитальный ремонт основных средств | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **-300,97** | **-300,97** | -150,49 | -150,49 | рассчитано исходя из разницы фактических значений от плановых 2018 года |
| **НР** | **13** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **14** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **16** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **97 826,16** | **92 734,68** | **111 649,74** | **118 809,76** | **13 042,36** | **131 854,42** | **-721,76** | **118 087,99** | **57 739,04** | **60 348,95** |  |
| **КР** | **17** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-8 282,45** | **-3 000,00** | **0,00** | **-3 000,00** | **-2 640,13** | **188,32** | **-1 416,98** | **1 605,30** |  |
| **КР** | 17.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | **8 282,45** | **3 000,00** |  | **3 000,00** | **2 640,13** | **5 640,13** | 2 820,07 | 2 820,07 | с учетом корректировки регулятора в сторону увеличения |
| **КР** | 17.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | 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 |  |  |  |  |  |  |  | **5 828,45** | 1 403,09 | 4 425,37 | учтено в соответствии с корректировкой НВВ 2018 года расчет прилагается |
| **КР** | 17.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **18** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **97 826,16** | **92 734,68** | **103 367,29** | **115 809,76** | **13 042,35** | **128 854,42** | **-3 361,89** | **118 276,32** | **56 322,06** | **61 954,26** |  |
|  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **33,78** | **34,03** | **37,88** | **42,44** |  | **47,28** |  | **43,40** | **41,33** | **45,46** | последний тариф 41,33 руб./м3 |
|  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **40 740,01** | **36 503,10** | **37 984,29** | **38 883,00** |  | **39 471,31** |  | **38 732,58** | **19 366,29** | **19 366,29** | **110,0%** |
|  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **132,67** | **113,16** | **124,03** | **124,03** |  | **124,03** |  | **124,03** | **124,03** | **124,03** |  |
|  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **25 589,82** | **26 881,63** | **25 521,52** | **26 125,36** |  | **26 520,00** |  | **26 024,29** | **26 024,29** | **26 024,29** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 41,33 |  |  |  | 114,6% | 56 322,06 | 61 954,26 | 118 276,32 |
|  |  |  |  |  |  |  | 43,56 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  | 105,4% |  |  |  | 118 276,32 | 0,00 | -0,01 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,019700** |  |  |  |
|  |  | Индекс изменения количества активов |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,000000** |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **97 397,26** | **92 634,26** | **111 619,13** | **118 779,06** | **6 902,94** | **125 684,30** | **- 713,55** | **118 065,51** | **57 727,80** | **60 337,71** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **72 455,05** | **68 167,71** | **83 790,16** | **85 772,64** | **1 297,75** | **87 070,38** | **- 331,82** | **85 440,82** | **42 720,41** | **42 720,41** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 927,27** | **1 955,58** | **3 475,93** | **7 630,56** | **5 642,15** | **13 275,01** | **- 322,53** | **7 308,02** | **2 349,05** | **4 958,97** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **22 014,94** | **22 510,97** | **24 353,04** | **25 375,86** | **- 36,96** | **25 338,90** | **- 59,20** | **25 316,66** | **12 658,33** | **12 658,33** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **428,90** | **100,42** | **30,61** | **30,70** | **6,10** | **36,80** | **- 8,21** | **22,49** | **11,24** | **11,24** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **6 133,32** | **6 133,32** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 8 282,45** | **- 3 000,00** | **-** | **- 3 000,00** | **- 2 640,13** | **188,32** | **- 1 416,98** | **1 605,30** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **97 826,16** | **92 734,68** | **103 367,29** | **115 809,76** | **13 042,35** | **128 854,42** | **- 3 361,89** | **118 276,32** | **56 322,06** | **61 954,26** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" г. Березовский | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ 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 01.012020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 4 580 000,00 | 3 338 900,00 | 3 670 625,00 | 3 670 625,00 | -79 523,77 | 3 591 101,23 | -79 523,77 | 3 591 101,23 | 1 795 550,62 | 1 795 550,62 | по предложению предприятия |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 2 290 000,00 | 1 341 523,78 | 1 593 725,00 | 1 593 725,00 | 0,00 | 1 593 725,00 | 0,00 | 1 593 725,00 | 796 862,50 | 796 862,50 |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 2 290 000,00 | 1 997 376,23 | 2 076 900,00 | 2 076 900,00 | -79 523,77 | 1 997 376,23 | -79 523,77 | 1 997 376,23 | 998 688,12 | 998 688,12 |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 2 290 000,00 | 1 997 376,23 | 2 076 900,00 | 2 076 900,00 | -79 523,77 | 1 997 376,23 | -79 523,77 | 1 997 376,23 | 998 688,12 | 998 688,12 |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 1 775 000,00 | 1 477 868,57 | 1 551 100,00 | 1 551 100,00 | -73 231,43 | 1 477 868,57 | -73 231,43 | 1 477 868,57 | 738 934,29 | 738 934,29 |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 130 000,00 | 128 353,01 | 126 800,00 | 126 800,00 | 1 553,01 | 128 353,01 | 1 553,01 | 128 353,01 | 64 176,51 | 64 176,51 |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 385 000,00 | 391 154,65 | 399 000,00 | 399 000,00 | -7 845,35 | 391 154,65 | -7 845,35 | 391 154,65 | 195 577,33 | 195 577,33 |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 |  |  | 3 670 625,00 | 3 670 625,00 |  |  | -79 523,77 | 3 591 101,23 | 1 795 550,62 | 1 795 550,62 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **52 087,94** | **48 951,02** | **55 976,90** | **57 412,43** | **258,86** | **57 658,34** | **-119,73** | **57 292,70** | **28 057,34** | **29 235,36** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **44 980,46** | **43 713,79** | **44 552,79** | **45 740,74** | **89,16** | **45 829,89** | **-124,80** | **45 615,94** | **22 804,93** | **22 811,01** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **967,02** | **1 640,13** | **1 074,14** | **1 099,56** | **7,55** | **1 107,11** | **-4,25** | **1 095,30** | **547,65** | **547,65** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 905,09 | 1 044,92 | 879,34 | 900,15 | 6,18 | 906,33 | -3,48 | 896,67 | 448,33 | 448,33 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 54,96 | 65,37 | 54,21 | 54,21 | 0,00 | 54,21 | 0,00 | 54,21 | 27,11 | 27,11 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 16 468,14 | 15 984,23 | 16 221,05 | 16 604,84 | 114,08 | 16 718,92 | -64,24 | 16 540,60 | 16 540,60 | 16 540,60 |
| **ОР** | 3.1.2 | Прочие | тыс руб | 61,93 | 595,21 | 194,80 | 199,41 | 1,37 | 200,78 | -0,77 | 198,63 | 99,32 | 99,32 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |  | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,50 | 0,50 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 61 928,98 | 595 210,00 | 194 797,35 | 199 406,26 |  | 200 780,00 | -771,40 | 198 634,86 | 198 634,86 | 198 634,86 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **6 682,64** | **6 743,48** | **7 296,50** | **7 602,95** | **-172,86** | **7 430,09** | **-185,20** | **7 417,75** | **3 708,87** | **3 708,87** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,75 | 3,96 | 4,20 | 4,37 | 4,59 | 4,37 | -0,01 | 4,36 | 4,36 | 4,36 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 783,74 | 1 704,82 | 1 738,31 | 1 738,31 | -37,66 | 1 700,65 | -37,66 | 1 700,65 | 850,32 | 850,32 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,39 | 0,51 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,00 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | ДПР удельный расход 0,47 |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **367,30** | **380,22** | **370,71** | **386,28** | **-5,77** | **380,51** | **-6,10** | **380,18** | **190,09** | **190,09** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,40 | 5,7996 | 6,11 | 6,37 | 0,04 | 6,41 | 0,04 | 6,41 | 6,41 | 6,41 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (5,7996 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 68,06 | 65,56 | 60,66 | 60,66 | -1,31 | 59,35 | -1,31 | 59,35 | 29,67 | 29,67 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **6 315,34** | **6 363,26** | **6 925,78** | **7 216,67** | **-167,09** | **7 049,58** | **-179,10** | **7 037,57** | **3 518,78** | **3 518,78** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,68 | 3,88179 | 4,13 | 4,30 | -0,01 | 4,30 | -0,01 | 4,29 | 4,29 | 4,29 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (3,88179 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 715,68 | 1 639,26 | 1 677,65 | 1 677,65 | -36,35 | 1 641,30 | -36,35 | 1 641,30 | 820,65 | 820,65 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **0,21** | **0,21** | **0,22** | **0,01** | **0,23** | **0,01** | **0,23** | 0,11 | 0,11 | рассчитано исходя из факта 2018 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,7%, на 2020 год 103% |
| **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** |  |  |  |  |  |  | **207,93** | **207,93** | 100,92 | 107,01 |  |
| **НР** | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **207,93** | **207,93** | 100,92 | 107,01 |  |
| **НР** | 3.5.1.1 | ИП Чайковский В.Л. ИНН 420300472840 | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 207,93 | 207,93 | 100,92 | 107,01 | в соответствии с постановлением РЭК КО от 03.12.2019 №518 |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  | 20,85 | 20,24 | 21,46 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  |  |  |  |  |  | 9 972,54 | 4 986,27 | 4 986,27 |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **25 257,32** | **25 320,17** | **25 468,03** | **26 070,61** | **179,11** | **26 249,71** | **-100,86** | **25 969,75** | **12 984,88** | **12 984,88** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 662,99 | 28 118,53 | 27 768,36 | 28 425,37 | 195,28 | 28 620,64 | -109,97 | 28 315,40 | 28 315,40 | 28 315,40 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 78,94 | 75,04 | 76,43 | 76,43 | 0,00 | 76,43 | 0,00 | 76,43 | 76,43 | 76,43 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 627,71** | **7 616,00** | **7 691,35** | **7 873,32** | **54,09** | **7 927,41** | **-30,45** | **7 842,87** | **3 921,43** | **3 921,43** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **4 445,77** | **2 393,80** | **3 022,57** | **3 094,08** | **21,26** | **3 115,34** | **-11,97** | **3 082,11** | **1 541,06** | **1 541,06** |  |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 2 621,64 | 956,00 | 1 725,12 | 1 765,94 | 12,13 | 1 778,07 | -6,84 | 1 759,10 | 879,55 | 879,55 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 986,82 | 33 473,39 | 34 640,96 | 35 460,56 | 243,61 | 35 704,22 | -137,17 | 35 323,39 | 35 323,39 | 35 323,39 |  |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 6,83 | 2,38 | 4,15 | 4,15 | 0,00 | 4,15 | 0,00 | 4,15 | 4,15 | 4,15 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 794,36 | 289,40 | 520,99 | 533,31 | 3,66 | 536,98 | -2,06 | 531,25 | 265,63 | 265,63 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 1 029,77 | 1 148,40 | 776,46 | 794,83 | 5,46 | 800,29 | -3,07 | 791,76 | 395,88 | 395,88 |  |
| **ОР** | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 1 029,77 | 1 148,40 | 776,46 | 794,83 | 5,46 | 800,29 | -3,07 | 791,76 | 395,88 | 395,88 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **4 481,22** | **3 176,68** | **10 394,31** | **10 640,24** | **73,10** | **10 713,34** | **-41,16** | **10 599,08** | **4 713,57** | **5 885,51** |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  | **394,46** | **5 720,61** | **5 855,96** | **40,23** | **5 896,19** | **-22,65** | **5 833,31** | **2 330,68** | **3 502,62** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **4 481,22** | **2 782,22** | **4 673,70** | **4 784,28** | **32,87** | **4 817,15** | **-18,51** | **4 765,77** | **2 382,89** | **2 382,89** |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 4 481,22 | 2 782,22 | 4 673,70 | 4 784,28 | 32,87 | 4 817,15 | -18,51 | 4 765,77 | 2 382,89 | 2 382,89 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 417,91** | **70,48** | **69,55** | **71,20** | **0,49** | **71,69** | **-0,28** | **70,92** | **35,46** | **35,46** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **749,40** | **42,33** | **40,17** | **41,12** | **0,28** | **41,41** | **-0,16** | **40,96** | **20,48** | **20,48** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 48 410,85 | 63 646,10 | 55 791,67 | 56 941,26 | 391,19 | 57 332,44 | -219,69 | 56 721,57 | 56 721,57 | 56 721,57 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,29 | 0,06 | 0,06 | 0,06 | 0,00 | 0,06 | 0,06 | 0,06 | 0,06 | 0,06 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **227,03** | **10,86** | **12,13** | **12,42** | **0,09** | **12,50** | **-0,05** | **12,37** | **6,18** | **6,18** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **441,48** | **17,29** | **17,25** | **17,66** | **0,12** | **17,78** | **-0,07** | **17,59** | **8,79** | **8,79** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 441,48 | 17,29 | 17,25 | 17,66 | 0,12 | 17,78 | -0,07 | 17,59 | 8,79 | 8,79 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **11,46** | **0,00** | **0,00** | **41,07** | **41,07** | **11,46** | **11,46** | **5,73** | **5,73** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **11,46** |  |  | **41,07** | **41,07** | **11,46** | **11,46** | **5,73** | **5,73** | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **337,43** | **911,38** | **917,80** | **917,80** | **12,94** | **930,74** | **6,47** | **924,27** | **462,14** | **462,14** |  |
| **НР** | 8.1 | Арендная плата (имущество КУМИ) | тыс руб | 337,43 | 342,11 | 348,58 | 348,58 |  | 348,58 | -6,47 | 342,11 | 171,06 | 171,06 | на уровне факта 2018 года в доле распределения по выручке в соответствии с учетной политикой |
|  | 8.2 | Аренда земли | тыс руб |  | 569,27 | 569,22 | 569,22 | 12,94 | 582,16 | 12,94 | 582,16 | 291,08 | 291,08 | принято по предложению предприятия исходя из стоимости аренды по допсоглашениям на 2019 год с распределением общей арндной платы по видам деятельности пропорционально кадастровой стоимости объектов |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **870,92** | **1 067,23** | **42,45** | **42,45** | **42,10** | **71,61** | **28,58** | **71,03** | **35,52** | **35,52** |  |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 198,08 | 1 022,98 | 37,42 | 37,42 | 26,96 | 64,37 | 26,95 | 64,37 | 32,19 | 32,19 | учтено исходя из платы за выбросы загразняющих веществ в водные объекты г.Березовский (п.ш. Южная) в пределах НДС в размере 9,73246т.р., в пределах лимитов на сбросы ВСС 14,69978т.р., сверх-лимит в однократном размере 39,94175т.р. (998,54371т.р./25) |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю (аренда земли) | тыс руб | 562,38 | 0,12 | 0,12 | 0,12 | 0,00 | 0,12 | 0,00 | 0,12 | 0,06 | 0,06 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 5,10 | 0,22 | 0,23 | 0,23 | -0,01 | 0,22 | -0,01 | 0,22 | 0,11 | 0,11 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 105,36 | 5,72 | 4,68 | 4,68 | 1,03 | 5,72 | 1,04 | 5,72 | 2,86 | 2,86 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | **10** | **Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **11** | **Прибыль** | **тыс руб** | **477,11** | **14,23** | **15,77** | **15,82** | **6 797,57** | **6 813,38** | **-4,23** | **11,59** | **5,79** | **5,79** |  |
| **П** | 11.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 477,11 | 14,23 | 15,77 | 15,82 | 6 797,57 | 6 813,38 | -4,23 | 11,59 | 5,79 | 5,79 |  |
| **П** | 11.0.2 | 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** | 11.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 11.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 74,98 | 4,35 | 1,46 | 1,51 | 3 400,59 | 3 402,09 | 0,88 | 2,39 | 1,19 | 1,19 | на уровне фактических значений (865,71т.р. материальная помощь + 1290,08т.р. оздоровление детей + 4870,59т.р. оздоровление сотрудников) в доле отнесения на ВО 0,034%=2,39т.р. |
| **П** | 11.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  | 3 402,09 | 3 402,09 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | на уровне плана 2020 года |
| **НР** | 11.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 7,80 | 0,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4.1 | прочие (услуги банка) | тыс руб | 7,80 | 0,68 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 38,19 | 0,00 | 0,00 | 1,18 | 1,18 | 0,60 | 0,60 | 0,30 | 0,30 |  |
| **НР** | 11.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 38,19 | 0,00 | 0,00 | 1,18 | 1,18 | 0,60 | 0,60 | 0,30 | 0,30 |  |
| **НР** | 11.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 1,18 | 1,18 | 0,60 | 0,60 | 0,30 | 0,30 | рассчитано исходя из налогооблагаемой базы и ставки налога на прибыль 20% |
| **П** | 11.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 394,33 | 9,20 | 14,31 | 14,31 | -5,12 | 9,20 | -5,11 | 9,20 | 4,60 | 4,60 | на уровне факта 2018 года |
| **НР** | **12** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **885,32** | **885,32** | **1 403,36** | **3 992,17** | **8 400,56** | **12 392,73** | **394,46** | **4 386,63** | **0,00** | **4 386,63** |  |
| **НР** | 12.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **215,35** |  | **861,83** | **3 992,17** | **7 386,00** | **11 378,17** | **0,00** | **3 992,17** | 0,00 | 3 992,17 | на уровне плана 2020 года |
| **НР** | 12.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб | 664,27 | 0,00 | 96,03 | 0,00 | 713,51 | 713,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.1 | Арендная плата | тыс руб | 3,44 |  | 11,15 |  | 4,68 | 4,68 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.2 | Налог на землю, (аренда земли) | тыс руб | 278,30 |  | 82,28 |  | 7,01 | 7,01 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.3 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 4,45 |  | -224,14 |  | 824,90 | 824,90 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,36 |  | 0,21 |  | -4,88 | -4,88 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.5 | Налог на имущество | тыс руб | -16,61 |  | 23,83 |  | -61,45 | -61,45 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб | 394,33 |  | 227,99 |  | -385,13 | -385,13 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.7 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | -37,42 |  | -70,63 | -70,63 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.2.8 | Прочие (услуги банка, госпошлины) | тыс руб |  |  | 12,13 |  | 399,01 | 399,01 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 12.3 | Другие | тыс руб | **5,70** |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 12.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  | **445,50** |  | 301,05 | 301,05 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 12.5 | Капитальный ремонт основных средств | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **394,46** | 0,00 | 394,46 | рассчитано исходя из разницы фактических значений от плановых 2018 года |
| **НР** | **13** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **14** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **16** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **53 450,37** | **49 850,57** | **57 396,03** | **61 420,42** | **15 444,03** | **76 864,45** | **270,50** | **61 690,92** | **28 063,13** | **33 627,79** |  |
| **КР** | **17** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-3 500,00** | **-2 000,00** | **0,00** | **-2 000,00** | **-8 050,00** | **-2 755,99** | **0,00** | **-2 755,99** |  |
| **КР** | 17.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | **3 500,00** | **2 000,00** |  | **2 000,00** | **8 050,00** | **10 050,00** | **0,00** | **10 050,00** | с учетом корректировки регулятора в сторону увеличения |
| **КР** | 17.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 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 |  |  |  |  |  |  |  | **7 294,01** | **0,00** | **7 294,01** | учтено в соответствии с корректировкой НВВ 2018 года расчет прилагается |
| **КР** | 17.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **18** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **53 450,37** | **49 850,57** | **53 896,03** | **59 420,42** | **15 444,03** | **74 864,45** | **-7 779,50** | **58 934,92** | **28 063,13** | **30 871,79** |  |
|  | **19** | **Тариф** | **руб/м3** | **23,34** | **24,96** | **25,95** | **28,61** |  | **37,48** |  | **29,51** | **28,10** | **30,91** | последний тариф 28,10 руб./м3 |
|  | **20** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **28 628,36** | **26 318,50** | **27 233,32** | **27 877,67** |  | **28 069,19** |  | **27 769,82** | **13 884,91** | **13 884,91** | **110,0%** |
|  | **21** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **87,06** | **77,48** | **80,64** | **80,64** |  | **80,64** |  | **80,64** | **80,64** | **80,64** |  |
|  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **27 402,90** | **28 306,77** | **28 142,90** | **28 808,71** |  | **29 006,69** |  | **28 697,25** | **28 697,25** | **28 697,25** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 28,10 |  |  |  | 113,7% | 28 063,14 | 30 869,45 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 29,12 |  |  |  | 58 934,92 | - 0,00 | 2,34 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 103,6% |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,019700** |  |  |  |
|  |  | Индекс изменения количества активов |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,000000** |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **52 981,06** | **49 825,56** | **57 380,26** | **61 404,60** | **8 618,35** | **70 010,00** | **263,27** | **61 667,87** | **28 051,61** | **33 616,26** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **44 196,95** | **40 217,26** | **47 719,95** | **48 849,01** | **335,60** | **49 184,60** | **- 188,97** | **48 660,04** | **23 744,05** | **24 915,99** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 101,47** | **2 864,82** | **2 363,82** | **4 952,64** | **8 455,61** | **13 395,31** | **637,45** | **5 590,09** | **598,69** | **4 991,40** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **6 682,64** | **6 743,48** | **7 296,50** | **7 602,95** | **- 172,86** | **7 430,09** | **- 185,20** | **7 417,75** | **3 708,87** | **3 708,87** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **11,46** | **-** | **-** | **41,07** | **41,07** | **11,46** | **11,46** | **5,73** | **5,73** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **469,31** | **13,55** | **15,77** | **15,82** | **3 395,47** | **3 411,29** | **- 4,23** | **11,59** | **5,79** | **5,79** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **3 402,09** | **3 402,09** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 3 500,00** | **- 2 000,00** | **-** | **- 2 000,00** | **- 8 050,00** | **- 2 755,99** | **-** | **- 2 755,99** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **53 450,37** | **49 850,57** | **53 896,03** | **59 420,42** | **15 444,03** | **74 864,45** | **- 7 779,50** | **58 934,92** | **28 063,13** | **30 871,79** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" г. Березовский (техническая вода) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ 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 01.012020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 20 795,00 | 16 286,36 | 14 791,00 | 14 791,00 | 1 495,36 | 16 286,36 | 1 495,36 | 16 286,36 | 8 143,18 | 8 143,18 | по предложению предприятия на уровне фактических объемов 2018 года |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 20 795,00 | 16 286,36 | 14 791,00 | 14 791,00 | 1 495,36 | 16 286,36 | 1 495,36 | 16 286,36 | 8 143,18 | 8 143,18 |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 20 795,00 | 16 286,36 | 14 791,00 | 14 791,00 | 1 495,36 | 16 286,36 | 1 495,36 | 16 286,36 | 8 143,18 | 8 143,18 |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 20 795,00 | 16 286,36 | 14 791,00 | 14 791,00 | 1 495,36 | 16 286,36 | 1 495,36 | 16 286,36 | 8 143,18 | 8 143,18 |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 20 795,00 | 16 286,36 | 14 791,00 | 14 791,00 | 1 495,36 | 16 286,36 | 1 495,36 | 16 286,36 | 8 143,18 | 8 143,18 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **197,91** | **197,00** | **141,35** | **145,37** | **3,88** | **149,24** | **3,42** | **148,79** | **74,39** | **74,39** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **107,32** | **194,08** | **80,44** | **83,02** | **3,88** | **86,89** | **3,66** | **86,68** | **43,34** | **43,34** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **42,62** | **65,08** | **36,94** | **38,49** | **3,88** | **42,37** | **3,83** | **42,32** | **21,16** | **21,16** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,39 | 3,89 | 4,13 | 4,31 | 4,31 | 4,30 | -0,01 | 4,30 | 4,30 | 4,30 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 12,57 | 16,72 | 8,94 | 8,94 | 0,90 | 9,85 | 0,90 | 9,84 | 4,92 | 4,92 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,60 | 1,03 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,00 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | ДПР удельный расход 0,60 |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **42,62** | **65,08** | **36,94** | **38,49** | **3,88** | **42,37** | **3,83** | **42,32** | **21,16** | **21,16** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,39 | 3,89234 | 4,13 | 4,31 | 0,00 | 4,30 | -0,01 | 4,30 | 4,30 | 4,30 | рассчитано исходя из среднего тарифа по факту 2018 года (3,89234 руб./кВт.ч. без НДС) с учетом индексов Минэкономразвития РФ 105,4% на 2019 год и 104,8% на 2020 год |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 12,57 | 16,72 | 8,94 | 8,94 | 0,90 | 9,85 | 0,90 | 9,84 | 4,92 | 4,92 | рассчитано по плановому удельному расходу 2020 года (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования) |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **49,69** | **99,10** | **33,41** | **34,20** |  | **34,20** | **-0,13** | **34,07** | **17,03** | **17,03** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 004,63 | 26 639,78 | 23 201,39 | 23 750,00 | 0,00 | 24 559,04 | -91,54 | 23 658,46 | 23 658,46 | 23 658,46 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 0,18 | 0,31 | 0,12 | 0,12 |  | 0,12 | 0,00 | 0,12 | 0,12 | 0,12 | на уровне утвержденного плана 2020 года |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **15,01** | **29,90** | **10,09** | **10,33** |  | **10,33** | **-0,04** | **10,29** | **5,14** | **5,14** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **90,59** | **2,92** | **60,91** | **62,35** | **0,00** | **62,35** | **-0,24** | **62,11** | **31,05** | **31,05** |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **90,59** | **2,92** | **60,91** | **62,35** | **0,00** | **62,35** | **-0,24** | **62,11** | **31,05** | **31,05** |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 90,59 | 2,92 | 60,91 | 62,35 |  | 62,35 | -0,24 | **62,11** | 31,05 | 31,05 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации на 2020 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **10,99** | **10,99** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,99 | 10,99 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  | 10,99 | 10,99 |  |  | 0,00 | 0,00 | на уровне плана 2020 года |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **10,72** | **20,01** | **50,46** | **70,47** | **0,00** | **20,01** | **9,82** | **10,20** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | 22,23 | 20,01 | 45,00 | 65,01 | 0,00 | 20,01 | 9,82 | 10,20 | на уровне плана 2020 года |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **-11,51** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.2.1 | Арендная плата | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.2.2 | Налог на землю, (аренда земли) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.2.3 | Водный налог | тыс руб |  |  | -11,51 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.2.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.2.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 11.2.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | **5,46** | **5,46** |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **197,91** | **197,00** | **152,07** | **165,38** | **65,32** | **230,70** | **3,42** | **168,80** | **84,21** | **84,59** |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **16,91** | **4,22** | **12,69** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **38,70** | **0,00** | **38,70** | с учетом корректировки регулятора в сторону увеличения |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.3 | 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 |  |  |  |  |  |  |  | **55,61** | **4,22** | **51,39** | учтено в соответствии с корректировкой НВВ 2018 года расчет прилагается |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **197,91** | **197,00** | **152,07** | **165,38** | **65,32** | **230,70** | **3,42** | **185,71** | **88,43** | **97,28** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **9,52** | **12,10** | **10,28** | **11,18** |  | **14,16** |  | **11,40** | **10,86** | **11,95** | последний тариф 10,86 руб./м3 |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **49,69** | **99,10** | **33,41** | **34,20** |  | **34,20** |  | **34,07** | **17,03** | **17,03** | **110,0%** |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **0,18** | **0,31** | **0,12** | **0,12** |  | **0,12** |  | **0,12** | **0,12** | **0,12** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **23 004,63** | **26 639,78** | **23 201,39** | **23 750,00** |  | **23 746,53** |  | **23 658,46** | **23 658,46** | **23 658,46** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 10,86 |  |  |  | 105,0% | 88,43 | 97,28 | 185,71 |
|  |  |  |  |  |  |  | 11,50 |  |  |  | 185,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  | 105,9% |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |  |  | **3,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  |  | **1,019700** |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **197,91** | **197,00** | **152,07** | **165,38** | **54,34** | **219,71** | **3,42** | **168,80** | **84,21** | **84,59** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **155,29** | **131,92** | **104,41** | **106,88** | **-** | **106,87** | **- 0,41** | **106,47** | **53,23** | **53,23** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **-** | **-** | **10,72** | **20,01** | **50,46** | **70,47** | **-** | **20,01** | **9,82** | **10,20** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **42,62** | **65,08** | **36,94** | **38,49** | **3,88** | **42,37** | **3,83** | **42,32** | **21,16** | **21,16** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **10,99** | **10,99** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **16,91** | **4,22** | **12,69** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **197,91** | **197,00** | **152,07** | **165,38** | **65,32** | **230,70** | **3,42** | **185,71** | **88,43** | **97,28** |  |

Приложение № 32 к протоколу

заседания Правления региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области от 20.12.2019

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

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (г. Березовский)**

**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) \* | 41,33 | 49,60 | 49,60 | 54,55 | 52,27 | 54,36 | 54,36 | 56,82 | 56,82 | 59,59 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 34,44 | 41,33 | 41,33 | 45,46 | 43,56 | 45,30 | 45,30 | 47,35 | 47,35 | 49,66 |
| 2. Техническая вода | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Прочие потребители  (без НДС) | 9,70 | 10,86 | 10,86 | 11,95 | 11,50 | 12,17 | 12,17 | 12,83 | 12,83 | 13,23 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 3. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Население  (с НДС) \* | 28,56 | 33,72 | 33,72 | 37,09 | 34,94 | 36,04 | 36,04 | 37,21 | 37,21 | 38,46 |
| 3.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 23,80 | 28,10 | 28,10 | 30,91 | 29,12 | 30,03 | 30,03 | 31,01 | 31,01 | 32,05 |

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