**УТВЕРЖДАЮ**

председатель Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса

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

**ПРОТОКОЛ № 31**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КУЗБАССА**

16.06.2020 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

**Члены Правления:** Чурсина О.А., Кулебакин С.В., Зинченко М.В., Гусельщиков Э.Б.,
Полякова Ю.А. (с правом совещательного голоса (не принимает участие в голосовании)).

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

**Бушуева О.В.** – начальник контрольно - правового управления Региональной энергетической комиссии Кузбасса;

**Рюмшина М.Н.** – начальник отдела ценообразования транспортных и
социально – значимых услуг Региональной энергетической комиссии Кузбасса.

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | Об установлении цены на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья,жилищным, жилищно-строительным или иным специализированнымпотребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворенияпотребностей граждан в жилье на территории Междуреченскогогородского округа Кемеровской области - Кузбасса |
| 2. | О внесении изменения в постановление региональной энергетическойкомиссии Кемеровской области от 18.10.2018 № 272 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодноговодоснабжения АО «Мариинский ликеро-водочный завод»(Мариинский муниципальный район)» |
| 3. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.10.2018 № 273 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабженияи об установлении тарифов на питьевую воду АО «Мариинскийликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)в части 2021 года |

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

Вопрос 1 **«Об установлении цены на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Междуреченского городского округа Кемеровской области - Кузбасса».**

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

1. Установить цену на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, на территории Междуреченского городского округа Кемеровской области - Кузбасса согласно приложению № 2 к настоящему протоколу.

2. Признать утратившими силу с 01.07.2020 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

от 11.06.2019 № 156 «Об установлении цены на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Междуреченского городского округа Кемеровской области»;

от 12.03.2020 № 32 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.06.2019 № 156 «Об установлении цены на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Междуреченского городского округа Кемеровской области».

Отмечено, что в деле имеется:

- письменное согласие (вх. № 2559 от 09.06.2020) по рассматриваемому вопросу и информирование об отсутствии на заседании Правления
РЭК Кузбасса представителей предприятия;

- письменное обращение (вх. № 2587 от 11.06.2020) за подписью главы Междуреченского городского округа В.Н. Чернова с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей администрации. С предложенным уровнем цен на твердое топливо ознакомлены, возражений не имеют.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчиков.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 2 **«О внесении изменения в постановление региональной энергетической
комиссии Кемеровской области от 18.10.2018 № 272 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)»»**

Докладчик **Чурсина О.А.** предлагает:

1. Внести в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.10.2018 № 272 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)» следующее изменение:

В преамбуле слова «постановлением Коллегии Администрации Кемеровской области от 06.09.2013 № 371 «Об утверждении Положения о региональной энергетической комиссии Кемеровской области» заменить словами «постановлением Правительства Кемеровской области – Кузбасса от 19.03.2020 № 142 «О Региональной энергетической комиссии Кузбасса».

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчиков.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 3. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.10.2018 № 273 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)
в части 2021 года»**

Докладчик **Чурсина О.А.** согласно экспертному заключению (приложение № 3 к настоящему протоколу) предлагает:

Внести в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.10.2018 № 273 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 26.09.2019 № 289) следующие изменения:

1. В преамбуле слова «постановлением Коллегии Администрации Кемеровской области от 06.09.2013 № 371 «Об утверждении Положения о региональной энергетической комиссии Кемеровской области» заменить словами «постановлением Правительства Кемеровской области – Кузбасса от 19.03.2020 № 142 «О Региональной энергетической комиссии Кузбасса».

2. Скорректировать производственную программа АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 согласно приложению № 4 к настоящему протоколу

3. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложению № 5 к настоящему протоколу;

4. Скорректировать одноставочные тарифы на питьевую воду АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, согласно приложению № 6 к настоящему протоколу.

В материалах делах имеется письменное обращение (исх. № 1308 от 15.06.2020) за подписью генерального директора Мороз И.Н. с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей АО «Мариинский ликеро-водочный завод». С полученными расчетами и изменением тарифов согласны.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчиков.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Члены Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса:

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_М.В. Зинченко

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_С.В. Кулебакин

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

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

Приложение № 1 к протоколу
№ 31 заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020

**Заключение**

**по уровню цен на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на** **территории Междуреченского городского округа Кемеровской области**

 **с 01.07.2020**

Цены на топливо твердое, топливо печное бытовое и керосин, реализуемые гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, согласно постановлению Правительства РФ от 07.03.1995 № 239 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен (тарифов)» подлежат государственному регулированию.

Муниципальное унитарное предприятие «Гортопсбыт» (далее – МУП «ГОРТОПСБЫТ») реализует уголь гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье (далее - население) на территории Междуреченского городского округа.

Действующие цены на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, на территории Междуреченского городского округа Кемеровской области установлены постановлением РЭК Кемеровской обл. от 11.06.2019 N 156 (ред. от 12.03.2020) "Об установлении цены на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, на территории Междуреченского городского округа Кемеровской области" на марки угля: ДР 0-300 – 2369,14 руб./тн с НДС, ТПКО 25-300 2805,72 руб./тн с НДС.

На поставку угля марки ТПКО заключен договор с ООО «Разрез Кийзакский». Уголь ТПКО с разреза вывозится на склад МУП «Междуреченская теплосетевая компания», откуда и отпускается населению. В отчетном периоде населению поставлялись марки угля ДР и с 2020 года ТПКО. По пояснению организации в связи с низким качеством угля ДР объемы реализации угля в отчетном периоде в сравнении с плановым уровнем снизились. В связи с чем с 01.07.2020 населению будет реализовываться только уголь марки ТПКО. Стоимость приобретения угля марки ТПКО составляет 1974 руб./тн без НДС.

Согласно дополнительному письму МУП «ГОРТОПСБЫТ» учитывая значительное снижение покупательской способности населения вследствие коронавирусной инфекции и, как следствие, снижение спроса на уголь, объем реализации угля на период регулирования по предложению организации составит 11000 тн.

Расходы на реализацию угля (издержки обращения) МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять в размере 5369 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 447,42 руб., в том числе складские расходы – 162,08 руб./тн без НДС, экономически обоснованная цена угля (без НДС) – 2421,42 руб./тн, экономически обоснованная цена угля (с НДС) – 2905,7 руб./тн.

МУП «ГОРТОПСБЫТ» находится на общей системе налогообложения.

Для прогнозирования расходов организации на период регулирования специалист опирался на Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года Минэкономразвития России от 30.09.2019, одобренный Государственной Думой РФ. При формировании статей затрат анализировались расходы за отчетный период 2019 год, к статьям затрат применялись: индекс потребительских цен (ИЦП) согласно данному прогнозу на 2020 год 103,0 (далее – индекс МЭР 103,0), индекс обеспечения электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха 104,8 (далее индекс МЭР 104,8).

Изучив представленные организацией материалы специалист Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист) предлагает экономически обоснованным принять затраты на следующем уровне:

1. Затраты на оплату труда МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять в размере 1959 тыс.руб. Численность персонала предлагается принять на период регулирования 4 чел. (округлено до целых), среднемесячную заработную плату – 40812,5 руб.

Специалистом изучены: штатное расписание, данные бухгалтерского учета, расшифровка затрат на оплату труда за отчетный период, коллективный договор, положение об оплате труда. Фонд оплаты труда, среднемесячную заработную плату работников и численность предлагаем принять по предложению организации.

Предлагаем принять затраты на оплату труда по факту отчетного периода за исключением затрат на подарки к праздникам в сумме 27,4 тыс.руб., медицинские услуги и билеты в сумме 44,1 тыс.руб. с индексом МЭР 103,0 в сумме 1471,36 тыс.руб.

Таким образом, предлагаемая среднемесячная заработная плата работников составит 29193,55 руб., численность 4,2 чел. – на уровне фактической численности отчетного периода согласно расшифровке организации.

1. Налоги и сборы с фонда оплаты труда МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять в размере 586 тыс.руб.

Организацией представлено уведомление о размере страховых взносов. Статья определена в соответствии с действующим законодательством в доле по факту отчетного периода в сумме 437,48 тыс.руб.

1. МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять амортизацию в сумме 2 тыс.руб.

Специалистом рассмотрены представленные данные бухгалтерского учета: карточки счета по счетам 01, 02.

Расходы принимаются согласно расчету организации в размере 1,64 тыс.руб. в соответствии с предоставленными подтверждающими документами.

1. МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять материальные расходы в сумме 29 тыс.руб.

Специалистом рассмотрены представленные подтверждающие документы: договоры поставки материалов, требования-накладные данные бухгалтерского учета: карточки счета 44 по данным расходам.

Расходы принимаются в размере 28,84 тыс.руб. – на уровне фактических расходов отчетного периода с индексом МЭР 103,0.

5. МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять затраты на ремонт и техническое обслуживание основных средств в сумме 17 тыс.руб., в том числе – аварийно-ремонтные работы в сумме 3 тыс.руб., заправка картриджей 11 тыс.руб., обслуживание кассового аппарата 3 тыс.руб.

Специалистом рассмотрены представленные подтверждающие документы: данные бухгалтерского учета: договоры поставки материалов, счет-фактуры, требования-накладные данные бухгалтерского учета: карточки счета 44 по данным расходам, расчеты организации.

Расходы принимаются в размере 11,53 тыс.руб. в соответствии с предоставленными подтверждающими документами, в том числе:

- заправка картриджей в размере 8,53 тыс.руб. – на уровне фактических расходов отчетного периода с индексом МЭР 103,0,

- Обслуживание кассового аппарата в размере 3 тыс.руб. – на уровне предложения организации.

Расходы на аварийно-ремонтные работы исключены как экономически необоснованные т.к. организацией представлен расчет с указанием одной суммы без обоснований.

6. МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять прочие расходы, связанные с реализацией угля населению в сумме 2773 тыс.руб. Расшифровка предложения организации представлена в приложении.

Специалистом рассмотрены представленные подтверждающие документы по затратам (договоры, счет-фактуры, расчеты и пр.). Затраты предлагается принять в размере 2097,99 тыс.руб., в том числе:

- отопление, горячее водоснабжение в сумме 21 тыс.руб.: согласно расчету организации с учетом установленных тарифов МУП «МТСК»,

- электроэнергия в сумме 11,38 тыс.руб. по факту отчетного периода с индексом МЭР 104,8,

-холодное водоснабжение и водоотведение в сумме 2,23 тыс.руб.: количество м3 холодной воды согласно расчёту организации в соответствии с представленным договором с учетом тарифов на холодное водоснабжение МУП «Междуреченский Водоканал», водоотведение: количество м3 холодной и горячей воды по предложению организации перемноженные на тариф на водоотведение,

- затраты на ТКО в сумме 3,84 тыс.руб.: объемы принимаются согласно предоставленному расчёту организации в соответствии с представленным договором, тарифы по постановлению РЭК КО от 05.06.2018 №100,

- содержание помещения в сумме 15,59 тыс.руб. согласно предоставленному расчёту организации с учетом дополнительных расходов на промывку радиаторов (стоимость подтверждена счет-фактурой),

- командировочные расходы и служебные проезды принимаются по факту отчетного периода с индексом МЭР 103,0 в сумме 9,27 тыс.руб.,

-вневедомственная охрана, ремонт огнетушителей, замена пожарной сигнализации в сумме 90,64 тыс.руб. Стоимость охраны и зарядки огнетушителей в соответствии с представленным договором не изменилась на 2020 год, в связи с чем расходы принимаются по факту отчетного периода, замена пожарной сигнализации принимается в соответствии с представленной сметой.

- услуги связи в сумме 21 тыс.руб.: расходы принимаются согласно расчету организации,

- обучение персонала в сумме 5 тыс.руб. – в соответствии с расчётом организации, стоимость обучения бухгалтера на период регулирования подтверждена прайс-листом,

- обслуживание программ и приобретение оргтехники в сумме 53,8 тыс.руб.: расходы на обслуживание программы 1с, «Контур-экстерн» и антивирусную защиту принимаются согласно расчету организации. Расходы на проведение и организацию закупок считаем необоснованной т.к. на предприятии в 2018 и 2019 гг. проводилось повышение квалификации на тему управления и проведения муниципальных и государственных закупок,

- услуги банка в сумме 81,37 тыс.руб.: принимаются по факту с индексом МЭР 103,0,

- реклама не принимается т.к. специалист считает данные расходы экономически не обоснованы. Данные расходы организация приняла на себя самостоятельно, по законодательству расходы не обязательны,

- услуги по проведению лабораторных испытаний угольной продукции не принимаются т.к. согласно договору поставки угля с ООО «Разрез Кийзакский» (п. 3.1.) сертификат качества угля оформляется за счет поставщика м должен соответствовать Гостам

- услуги склада принимаются в соответствии с предоставленным муниципальным контрактом на оказание услуг по приемке, разгрузке, погрузке, хранению и отпуску угля для населения из расчёта 162,08 руб./тн на объем 11000 тн в общей сумме 1782,88 тыс.руб.

7. МУП «ГОРТОПСБЫТ» предлагает принять налог на имущество в сумме 3 тыс.руб.

Специалистом рассмотрены представленные подтверждающие документы: налоговая декларация и расчет налога на период регулирования. Сумма налога на имущество принимается согласно представленному расчету в сумме 2,63 тыс.руб.

Согласно представленной оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1 организация получает доходы от ксерокопирования при оформлении документов поставки угля в сумме 46,34 тыс.руб. без НДС. Расходы по счету 44 организация в полном объеме относит на расходы на реализацию угля. В связи с чем, на период регулирования дополнительные доходы по факту 2019 года с индексом МЭР 103,0 вычитаются из суммы расходов на реализацию угля.

Итого общая сумма затрат на реализацию угля населению на период регулирования составит 4005,12 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну 364,1 руб./тн. Расчет представлен в приложении 1.

С учетом вышеизложенного цена на топливо твердое, топливо печное бытовое и керосин, реализуемые гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Междуреченского городского округа на уголь марки ТПКО 25-300 составит 2338,1 руб./тн без НДС (1974руб./тн стоимость угля+364,1руб./тн издержки обращения), 2805,72 руб./тн с НДС, что соответствует действующему уровню цены на уголь для населения, утвержденному постановлением РЭК КО от 11.06.2019 N 156 (ред. от 12.03.2020).

Низшая теплота сгорания определена согласно договору поставки угля (6000-6250 ккал/кг).





Приложение № 2 к протоколу
№ 31 заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020

**Цена на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Междуреченского городского округа Кемеровской области - Кузбасса**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование организации | Марка топлива (уголь) | Теплота сгорания низшая, ккал/кг | Цена на условиях франко-склад организации без учета доставки до потребителя, руб./тонну с НДС |
| МУП «Гортопсбыт»(ИНН 4214000446) | ТПКО (25-300) | 6000-6250 | 2805,72 |

Приложение № 3 к протоколу
№ 31 заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымАО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке на 2021 год

Заместитель председателя Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район) на питьевую воду на 2021 год поступило 08.05.2020 № 2122. По заявлению открыто тарифное дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду на 2021 год, оказываемые АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)» за № 37-ВС(исх. №М-1-54/1446-02 от 14.05.2020).

**Общая характеристика организации**

Основным видом деятельности предприятия является производство, хранение и поставка произведенных спиртных напитков на рынки Российской Федерации и на экспорт. Регулируемые виды деятельности занимают незначительную долю в общей сумме доходов.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения потребителям г. Мариинска Мариинского муниципального района (население, детский сад), а также снабжает питьевой водой собственные производственные участки.

Предприятие владеет на праве собственности 3 скважинами и участком водопроводной сети протяженностью 0,6 км.

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

Материалы организации по корректировке тарифов на питьевую воду на 2021 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

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

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому РЭК Кузбасса виду деятельности на 2021 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоподготовку, транспортировку и подачу питьевой воды, принимаемых в целях корректировки тарифов на 2021 год производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация применяет общую систему налогообложения.

Раздельный бухгалтерский учет доходов и расходов по участку водоснабжения не ведется, регулируемые виды деятельности на отдельных субсчетах аналитического учета не выделяются.

Согласно отчету о финансовых результатах за 2019 год, выручка от реализации услуг составила 3545571 тыс. руб. себестоимость продаж составила 2171962 тыс. руб. Валовая прибыль - 1373609 тыс. руб. Совокупный финансовый результат предприятия с учетом коммерческих расходов, управленческих, прочих доходов и расходов и др. составил за 2019 год 43328 тыс. руб.

Объем регулируемых услуг в общем объеме выручки составил незначительную долю 0,00207%

Сумма фактической выручки от реализации услуг водоснабжения на потребительском рынке за 2019 г. согласно раскрытым данным в рамках Стандартов раскрытия информации составила 73,66 тыс. руб., себестоимость 156,31 тыс. руб., валовый убыток -82,65 тыс. руб.

По данным, предоставленным в формате шаблона CALC.TARIF.6.42 и подтвержденным данными бухгалтерских регистров и первичной бухгалтерской отчетностью, себестоимость услуг с учетом собственного потребления составила 1994,73 тыс. руб. В качестве подтверждения расходов организацией представлены счет-фактуры на приобретение материальных ресурсов, договоры на оказание услуг, оборотно-сальдовые ведомости, статистическая форма 22-ЖКХ, 2-ТП (водхоз), форма 1 -водопровод и др.). Отклонение от планового НВВ по водоснабжению (-***1054,27***) ***тыс. руб.***

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки за 2019-2021, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования представлен в приложении в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2021 год**

 Организацией заявлена сумма корректировки необходимой валовой выручки 916,83 тыс. руб. Размер тарифа предложен на уровне 23,25 руб./м3 без НДС.

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).

Постановлением РЭК Кемеровской области от 18.10.2018 № 272 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)» установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов.

Постановлением РЭК Кемеровской области от 18.10.2018 № 273 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)»:

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой;

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

**Долгосрочные параметры**

 **регулирования тарифов на питьевую воду**

**АО «Мариинский ликеро-водочный завод»**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов,тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Питьевая вода | 2019 | 827,90 | х | х | 3,12 | 0,40 |
|  | 2020 | х | 1 | х | 3,12 | 0,40 |
| 2021 | х | 1 | х | 3,12 | 0,40 |
| 2022 | х | 1 | х | 3,12 | 0,40 |
| 2023 | х | 1 | х | 3,12 | 0,40 |

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

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

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

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

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

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

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

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 2020 год – 103%, на 2021 год – 103,7%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром, электрической энергии на 2020 год – 104,8%, на 2021 год – 104,1%, (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2019 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

**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 2021 год в размере 871,58 тыс. руб.

При расчете операционных расходов на 2021 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 827,9 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2021 год – 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

При корректировке операционных расходов на 2021 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года - **827,90 тыс. руб.;**

 - индекс потребительских цен на 2020 год – 103,0%, на 2021 год 103,7% согласно прогнозу Минэкономразвития России;

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

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2021 год определены в сумме 866,69 тыс. руб.

 ОР2021 = 827,9 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03) х (1+0) ] x[(1- 1%/100%) х (1+0,037) х (1+0) ] =866,69 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 5,79 тыс. руб., от предложенных организацией составило 1016,75 тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по 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.

 На 2021 год расходы по электрической энергии были определены на уровне 220,87 тыс. руб.

Организацией расходы на электрическую энергию предложены в размере 185,06 тыс. руб. (объем электрической энергии – 37,01 тыс. кВт\*ч, цена – 5,0 руб./кВт\*ч).

 Поставщиком электрической энергии АО «Мариинский ликеро-водочный завод» является ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора электроснабжения от 01.04.2015 № 350019.

 В качестве обоснования заявленных расходов представлены (стр.174-206 том1 тарифного дела):

 договор электроснабжения от 01.04.2015 № 350019;

 расшифровка фактических расходов по электроэнергии за 2019 год, январь-март 2020 года с помесячной разбивкой в разрезе подразделений предприятия;

 счета фактуры с ПАО «Кузбассэнергосбыт» за 2019 год, январь-март 2020 года.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***173,83 тыс. руб.*** рассчитаны исходя из:

 - объема электроэнергии 38,01 тыс. кВт\*ч, определенными по удельному расходу электрической энергии (согласно установленному долгосрочному параметру) - 0,40 кВт\*ч/м3 и объему поданной в сеть воды на 2021 год 95030,0 м3;

 - цены на электроэнергию 4,57 руб./кВт\*час, учтенной по факту 2019 года с применением индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2020 год -104,8%, на 2021 год -104,1 %).

 Отклонение затрат сторону уменьшения по отношению к утвержденным на 2021 год составило 47,04 тыс. руб., к предложенным предприятием составило 11,23 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 2021 год были учтены в сумме 95,80 тыс. руб., в том числе по водному налогу 95,80 тыс. руб.

 При корректировке организацией неподконтрольные расходы предложены в размере 75,93 тыс. руб. (расходы по водному налогу).

 В качестве обоснования представлены: декларации по водному налогу за 2019 год и расчет на 2021 год.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***78,48 тыс. руб.,*** отклонение затрат в сторону увеличения от предложенных организацией составило 2,55 тыс. руб., от утвержденных в сторону уменьшения на 2021 год 17,32 тыс. руб.

Специалистом рассчитаны расходы в соответствии Налоговым Кодексом исходя из налоговых ставок согласно статье 333.12 и объемов поднятой воды, учтенных на плановый период 95,030 тыс. м3.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Объем, тыс. м3 | Ставка, руб./тыс. м3 | Итого, руб. | Объем, тыс. м3 | Ставка, руб./тыс. м3 | Повыш.коэффициент | Итого, руб. | ВСЕГО, руб. |
|   | факт 2019 года |
| 1 квартал | 1,835 | 141 | 259 | 24,204 | 330 | 2,01 | 16047 | 16306 |
| 2 квартал | 1,827 | 141 | 258 | 19,319 | 330 | 2,01 | 12808 | 13066 |
| 3 квартал | 1,817 | 141 | 256 | 17,976 | 330 | 2,01 | 11918 | 12174 |
| 4 квартал | 1,863 | 141 | 263 | 22,787 | 330 | 2,01 | 15108 | 15371 |
| ИТОГО | 7,342 |   | 1036 | 84,286 |   |   | 55881 | 56917 |
| План 2021 год | 7,13 | 186 | 1327 | 87,90 | 330 | 2,66 | 77155 | **78482** |

 **Нормативная прибыль**

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

В отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., нормативная прибыль определяется в соответствии с [формулой 31](#Par5) настоящего пункта.





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., тыс. руб.;

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с пунктом 84 настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений пункта 15 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.

 Нормативная прибыль АО «Мариинский ликеро-водочный завод» не установлена. На 2021 год организацией не заявлена.

**Величина расчетной предпринимательской прибыли**

 Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

 При установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, некоммерческой организацией;

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

АО «Мариинский ликеро-водочный завод» расчетная предпринимательская прибыль не заявлена и равна 0.

**Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы**

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.

 Для АО «Мариинский ликеро-водочный завод» инвестиционная программа не установлена. Величина отклонения -0.

**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**

 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)](#Par2). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

(в ред. Приказа 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 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 N 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный N 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%. Проанализировав представленные материалы, статистическую отчетность и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2019 год, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения за 2019 год не превышают утвержденные плановые значения соответственно показатель  в отношении АО «Мариинский ликеро-водочный завод» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения представлены в таблице.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2019 год | План 2019 год |
|  | 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) | - | - |
|  | 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) | - | - |
|  | Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 3,12 | 0 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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) | 0,40 | 0,39 |

**«Корректировка НВВ в целях сглаживания роста тарифов (уменьшение)»**

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

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

***, (4)***

***, (5)***

***, (6)***

где:

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

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

(в ред. Приказа ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

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

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

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

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

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

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

На 2021 год расходы по данной статье организацией не заявлены.

При корректировке величина сглаживания (уменьшение) учтена в размере **135,25** 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**

 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)](#Par2) 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) 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 случае если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то  определяется по [формуле (33.1)](#Par9)





где:

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

 - экономически обоснованные расходы регулируемой организации, понесенные в периоды регулирования, предшествовавшие переходу к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и не возмещенные регулируемой организации (не учтенные в тарифах), определяемые при i = 1, 2 (за исключением расходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.;

 - доходы регулируемой организации, необоснованно полученные в периоды регулирования, предшествовавшие переходу к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования и подлежащие исключению из НВВ, определяемые при i = 1, 2 (за исключением доходов, связанных с реализацией утвержденных инвестиционных программ), тыс. руб.

 Необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода доходности инвестированного капитала (применяется [формула 38.1](#Par4)) или метода индексации (применяется [формула 38](#Par2)), рассчитывается с учетом пунктов 22 - 23 Основ ценообразования по формуле:





где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с [формулой (40)](#Par42) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, 51 - 60 и 88 настоящих 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)](#Par46) настоящих 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 настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с пунктом 72 настоящих Методических указаний с использованием значений полной величины инвестированного капитала, рассчитанной с учетом фактических значений доходности долгосрочных государственных обязательств, тыс. руб.;

 - фактический доход на инвестированный капитал в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с пунктом 74 настоящих Методических указаний с использованием значений базы инвестированного капитала, рассчитанной с учетом фактических значений доходности долгосрочных государственных обязательств, и нормативной величины чистого оборотного капитала, тыс. руб.;

 - корректировка необходимой валовой выручки на год i долгосрочного периода регулирования, связанная с изменением доходности долгосрочных государственных обязательств, рассчитанная в соответствии с формулой (37) настоящих Методических указаний, 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 настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 настоящих 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 настоящих 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 настоящих 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 настоящих Методических указаний, тыс. руб.



Затраты на покупную электрическую энергию за 2019 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ед. измер. | План на 2019 год | Факт 2019 года | Расчет на 2019 год |
| Объемы поданной в сеть воды | м3 | 114 880,93 | 91 628,00 | 91 628,00 |
| Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения: | тыс руб | 203,762 | 151,62 | 153,64 |
| Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,42 | 4,19 | 4,19 |
| Объем энергии | тыс кВт.ч | 46,1 | 36,17 | 36,6512 |
| Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,40 | 0,39 | 0,4 |

 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, за 2019 год составил 8,09 тыс. руб. в сторону увеличения.

**Исходя из анализа экономической обоснованности расходов скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2021 год составляет:**

**НВВ2021 = 866,69 + 173,83+78,48+8,09+(-135,25)*=991,84 тыс. руб.,***

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

 - с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 463,08 тыс. руб.;

 - с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 528,91 тыс. руб.

 НВВ по периодам календарной разбивки сформирована исходя из не превышения тарифа в первом полугодии 2021 года утвержденного тарифа по состоянию на 31.12.2020, на второе полугодие НВВ определено как разница между годовой ННВ за минусом расходов 1 полугодия.

 **Натуральные показатели по питьевой воде**

Предприятием на 2020 год следующий баланс водопотребления:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Поднято воды | м3 | 92245,76 |
| Получено воды со стороны | м3 |  - |
| Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - |
| На очистные сооружения | м3 |  -  |
| На промывку сетей | м3 | - |
| Прочие | м3 | -  |
| Пропущено через очистные сооружения | м3 |  - |
| Подано воды в сеть | м3 | 92245,76 |
| Потери воды | м3 | 0 |
| То же в % | % | 0 |
| Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 92245,76 |
| На потребительский рынок | м3 | 7315,56 |
| Населению | м3 | 6841,56 |
| Бюджетным организациям | м3 | 474,00 |
| Собственные нужды |   | 84930,20 |

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.

Для расчета объема реализации питьевой воды специалистом использовались сведения о фактических объемах отпуска воды за 2018 год, в соответствии с представленными в материалах тарифного дела документами, а также данные о фактических объемах реализованной воды за 2015-2017гг., представленные в предыдущих тарифных делах и информация, раскрытая в рамках Стандартов раскрытия информации.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | ti | 2020 |
| Объемы отпуска воды населению, тыс. м3 | 5 739,18 | 4 588,27 | 4 021,04 | 6 841,56 |   |   |
|   |   | *Q2016* | *Q2017* | *Q2018* |   |   |
| Темп изменения объемов |   | -0,200536 | -0,123626 | 0,70144 |   |   |
| Изменение объемов исходя из ограничений 5% |   | -0,050 | -0,05 | 0,05 | -0,0166 |   |
| Q2021 |   |   |   |   |   | 6615,40 |
| Расчетный объем воды, тыс. м3  |   |   |   |   |   | 0 |
| Предложение на 2021 год |   |   |   |   |   | 6615,4 |
| Объемы отпуска воды бюджетным организациям, тыс. м3 | 402,00 | 470,00 | 529,00 | 502,00 |   |   |
|   |   | *Q2016* | *Q2017* | *Q2018* |   |   |
| Темп изменения объемов |   | 0,169154 | 0,125531 | -0,05104 |   |   |
| Изменение объемов исходя из ограничений 5% |   | 0,050 | 0,05 | -0,05 | 0,0166 |   |
| Q2021 |   |   |   |   |   | 518,872 |
| Расчетный объем воды, тыс. м3  |   |   |   |   |   |   |
| Предложение на 2021 год |  |  |  |  |  | 518,9 |
| Объемы отпуска воды на собственные нужды, тыс. м3 | 169 059,14 | 102 597,87 | 101 486,12 | 84 284,44 |   |   |
|   |   | *Q2016* | *Q2017* | *Q2018* |   |   |
| Темп изменения объемов |   | -0,393124 | -0,010836 | -0,16949 |   |   |
| Изменение объемов исходя из ограничений 5% |   | -0,050 | -0,010836 | -0,05 | -0,0369 |   |
| Q2021 |   |   |   |   |   | 78171,6 |
| Расчетный объем воды, тыс. м3  |   |   |   |   |   | 6 758,55 |
| Предложение на 2021 год |   |   |   |   |   | 84930,2 |
| ИТОГО  |   |   |   |   |   | 92064,48 |

При определении темпа изменения потребления воды за 2015-2018гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принималось во внимание, что темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Таким образом, объемы отпущенной воды в разрезе потребителей приняты на следующем уровне:

|  |  |
| --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2020 год |
| Утверждено РЭК КО | 8328,27 | 370,50 | - | 102597,87 | 111296,64 |
| Предложение организации в целях корректировки  | 7315,56 | 474,0 | - | 84930,20 | 92245,76 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки | 6615,41 | 518,87 | - | 84930,20 | 92064,48 |

По расчету регулирующего органа планируемый объем реализации питьевой воды по категориям потребителей с учетом календарной разбивки составил:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***46032,24*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 –***46032,24*** м3.

Потери воды приняты на уровне утвержденных долгосрочных параметров на уровне 3,12%. Соответственно, подъем воды составит на 2021 год -95030,0 тыс. м3, в том числе:

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***47515,0*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***47515,0*** м3.

**Тарифы на питьевую воду**

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



где:

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

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

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, предлагается установить (скорректировать) тарифы на питьевую воду с учетом календарной разбивки:

 без НДС

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| АО «Мариинский ликеро-водочный завод» | 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 10,06 | 0,0 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 11,49 | +14,2 |

Приложение № 4 к протоколу
№ 31 заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020

**Производственная программа**

**АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «Мариинский ликеро-водочный завод» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652154, Кемеровская область, г. Мариинск, ул. Пальчикова, 28 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово, ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 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 | 57440,46 | 57440,46 | 46435,59 | 46435,59 | 47515,00 | 47515,00 | 57440,46 | 57440,46 | 57440,46 | 57440,46 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 57440,46 | 57440,46 | 46435,59 | 46435,59 | 47515,00 | 47515,00 | 57440,46 | 57440,46 | 57440,46 | 57440,46 |
| 7. | Потери воды | м3 | 1792,14 | 1792,14 | 1449,0 | 1449,0 | 1482,76 | 1482,76 | 1792,14 | 1792,14 | 1792,14 | 1792,14 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 55648,32 | 55648,32 | 44986,59 | 44986,59 | 46032,24 | 46032,24 | 55648,32 | 55648,32 | 55648,32 | 55648,32 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 4349,39 | 4349,39 | 2053,20 | 2053,20 | 3567,14 | 3567,14 | 4349,39 | 4349,39 | 4349,39 | 4349,39 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 4164,14 | 4164,14 | 1814,41 | 1814,41 | 3307,70 | 3307,70 | 4164,14 | 4164,14 | 4164,14 | 4164,14 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 185,25 | 185,25 | 238,79 | 238,79 | 259,44 | 259,44 | 185,25 | 185,25 | 185,25 | 185,25 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 51298,94 | 51298,94 | 42933,39 | 42933,39 | 42465,10 | 42465,10 | 51298,94 | 51298,94 | 51298,94 | 51298,94 |

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. | 345,02 | 595,44 | 452,76 | 452,76 | 463,08 | 528,91 | 621,04 | 634,39 | 634,39 | 656,65 |

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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды
 |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 |
| 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) | 0,40 | 0,42 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |

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
 |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды
 |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 3,12 | 3,12 | - |
| 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) | 0,40 | 0,40 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017-2019 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Холодное водоснабжение |
| 2017 год |
| - | - |
| 2018 год |
| - | - |
| 2019 год |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 5 к протоколу
№ 31 заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ОАО «Мариинский ликеро-водочный завод» |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год(с учетом корректировки)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом**  | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** |
|  |  | **с 01.01.2021по 30.06.2021** | **с 01.07.2021по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 114 880,93 | 91 628,00 | 92 871,18 | 92 245,76 | 95 030,00 | 47 515,00 | 47 515,00 |   |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 114 880,93 | 91 628,00 | 92 871,18 | 92 245,76 | 95 030,00 | 47 515,00 | 47 515,00 |   |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 3 584,29 | 0,00 | 2 898,00 | 0,00 | 2 965,52 | 1 482,76 | 1 482,76 |   |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 3,12 | 0,00 | 3,12 | 0,00 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | На уровне утвержденных ДПР |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 111 296,64 | 91 628,00 | 89 973,18 | 92 245,76 | 92 064,48 | 46 032,24 | 46 032,24 |   |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 8 698,77 | 7 343,56 | 4 106,41 | 7 315,56 | 7 134,28 | 3 567,14 | 3 567,14 |   |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 8 328,27 | 6 841,56 | 3 628,83 | 6 841,56 | 6 615,41 | 3 307,70 | 3 307,70 | Рассчитано согласно Методическим указаниям № 1746-э |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 370,50 | 502,00 | 477,58 | 474,00 | 518,87 | 259,44 | 259,44 |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 102 597,87 | 84 284,44 | 85 866,77 | 84 930,20 | 84 930,20 | 42 465,10 | 42 465,10 |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 8 698,77 | 7 343,56 | 5 384,42 | 7 315,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 | 8 698,77 | 7 343,56 | 5 384,42 | 7 315,56 |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **1 104,04** | **1 994,73** | **1 078,16** | **2 144,43** | **1 119,00** | **454,29** | **664,71** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **1 031,72** | **1 936,27** | **1 009,83** | **2 068,50** | **1 040,52** | **454,29** | **586,23** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **203,82** | **151,62** | **162,34** | **185,06** | **173,83** | **20,94** | **152,88** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,42 | 4,19 | 4,37 | 5,00 | 4,57 | 4,57 | 4,57 |   |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 46,10 | 36,17 | 37,15 | 37,01 | 38,01 | 4,58 | 33,43 |   |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,40 | 0,39 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |   |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **203,82** | **151,62** | **162,34** | **185,06** | **173,83** | **20,94** | **152,88** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,42 | 4,19 | 4,37 | 5,00 | 4,57 | 4,57 | 4,57 | по факту 2019 года с учетом ИЦП на 2020-104,8%, 2021-104,1% |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 46,10 | 36,17 | 37,15 | 37,01 | 38,01 | 4,58 | 33,43 | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,4 кВт\*ч/м3 на объем поданной в сеть воды 95030 м3 |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **635,38** | **1 257,89** | **650,41** | **1 296,24** | **665,15** | **332,58** | **332,58** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов с учетом ИПЦ 2020 года 103,0% и индекса эффективности 1%, ИПЦ 2021 года 103,7% и индекса эффективности 1% |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 067,42 | 26 617,28 | 24 636,86 | 27 005,00 | 25 195,09 | 25 195,09 | 25 195,09 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 2,20 | 3,94 | 2,20 | 4,00 | 2,20 | 2,20 | 2,20 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **192,52** | **352,64** | **197,08** | **392,76** | **201,54** | **100,77** | **100,77** |
| **ОР** |  | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **174,12** | **0,00** | **194,44** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 174,12 | 0,00 | 194,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб |   | 174,12 |   | 194,44 |   | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **1,58** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4.1.3 | Численность персонала | чел |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **1,58** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |   | 1,58 |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **72,32** | **56,88** | **68,33** | **75,93** | **78,48** | **0,00** | **78,48** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 72,32 | 56,88 | 68,33 | 75,93 | 78,48 | 0,00 | 78,48 | В соответствии с Налоговым Кодексом исходя из ставок для забора из поверхностных водных объектов 330 руб.с коэффициентом 2,66 за 1 тыс. м3 воды для прочих нужд и по 186 руб. за 1 тыс. м3 в объеме для населения  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |   |   |   |   |   | 0,00 | 0,00 |   |
| **НР** |  | **Добавить** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-61,74** | **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 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  | **-61,74** |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие  | тыс руб |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **1 104,04** | **1 994,73** | **1 016,42** | **2 144,43** | **1 119,00** | **454,29** | **664,71** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 86,29 | 159,87 | 46,39 | 170,06 | 86,71 | 35,20 | 51,51 |   |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 017,75 | 1 834,86 | 970,03 | 1 974,37 | 1 032,29 | 419,09 | 613,20 |   |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-163,58** | **0,00** | **-110,90** | **0,00** | **-127,16** | **8,79** | **-135,80** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-114,75** |  |  |  | **-135,25** | 8,79 | -143,89 |   |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **114,75** |  |  | 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 | **-48,83** |  | **-225,65** |  | **8,09** | 0,00 | 8,09 | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** | 0,00 | 0,00 |   |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ 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 | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** | 0,00 | 0,00 |   |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |   |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **940,46** | **1 994,73** | **905,52** | **2 144,43** | **991,84** | **463,08** | **528,91** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **73,50** | **159,87** | **41,33** | **170,06** | **76,86** | **35,89** | **40,99** |   |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **866,96** | **1 834,86** | **864,19** | **1 974,37** | **914,98** | **427,19** | **487,93** |   |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **8,45** | **21,77** | **10,06** | **23,25** | **10,77** | **10,06** | **11,49** |   |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 8,45 | 21,77 | 10,06 | 23,25 | 10,77 | 10,06 | 11,49 | 14,2 |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 8,45 | 21,77 | 10,06 | 23,25 | 10,77 | 10,06 | 11,49 |   |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **635,38** | **1 257,89** | **650,41** | **1 296,24** | **665,15** | **332,58** | **332,58** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **2,20** | **3,94** | **2,20** | **4,00** | **2,20** | **2,20** | **2,20** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **24 067,42** | **26 617,28** | **24 636,86** | **27 005,00** | **25 195,09** | **25 195,09** | **25 195,09** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 463,08 | 528,91 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1,000**  |  | **1**  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,400**  |  | **3,7**  |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,024**  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  **-**  |  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** |  **1 104,04**  |  **1 994,73**  |  **1 016,42**  |  **2 144,43**  |  **1 119,00**  |  **454,29**  |  **664,71**  |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** |  **827,90**  |  **1 786,23**  |  **847,49**  |  **1 883,44**  |  **866,69**  |  **433,35**  |  **433,35**  |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** |  **72,32**  |  **56,88**  |  **6,59**  |  **75,93**  |  **78,48**  |  **-**  |  **78,48**  |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** |  **203,82**  |  **151,62**  |  **162,34**  |  **185,06**  |  **173,83**  |  **20,94**  |  **152,88**  |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 163,58**  |  **-**  | **- 110,90**  |  **-**  | **- 127,16**  |  **8,79**  | **- 135,80**  |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** |  **940,46**  |  **1 994,73**  |  **905,52**  |  **2 144,43**  |  **991,84**  |  **463,08**  |  **528,91**  |  |

Приложение № 6 к протоколу
№ 31 заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный район)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
|  Питьевая вода |
| 1. | Население (с НДС)\* | 7,44 | 12,84 | 12,07 | 12,07 | 12,07 | 13,79 | 13,39 | 13,68 | 13,68 | 14,16 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 6,20 | 10,70 | 10,06 | 10,06 | 10,06 | 11,49 | 11,16 | 11,40 | 11,40 | 11,80 |

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

 ».