**УТВЕРЖДАЮ**

председатель Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса

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

**ПРОТОКОЛ № 37**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КУЗБАССА**

07.07.2020 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

**Члены Правления:** Чурсина О.А, Зинченко М.В., Кулебакин С.В.

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

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

**Абраменко О.А. –** ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса;

**Городова М.Б.** – ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | О внесении изменения в постановление региональной энергетическойкомиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 363 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодноговодоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведенияАО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» |
| 2. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 364 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабженияпитьевой водой, технической водой, водоотведения и об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды, транспортировкутехнической воды, транспортировку сточных водАО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)»в части 2021 года |
| 3. | О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.09.2018 № 211 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодноговодоснабжения технической водой АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)» |
| 4. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.09.2018 № 212 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую водуАО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)» в части 2021 года |

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

Вопрос 1. «**О внесении изменения в постановление региональной энергетической
комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 363 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)»**

Докладчик **Абраменко О.В.** пояснила, что в целях приведения в соответствие с действующим законодательством Региональная энергетическая комиссия Кузбасса предлагает:

В постановлении региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 363 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» 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 докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 2. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 364 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения и об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» в части 2021 года»**

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

1. Внести изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 364 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения и об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.10.2019 № 294) следующие изменения:

1.1. 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 программу в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения и об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)» утвержденную на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 в части 2021 года согласно приложению № 2 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 № 3 к настоящему протоколу;

 4. Скорректировать одноставочные тарифы на транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 в части 2021 года согласно приложению № 4 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» от 06.07.2020 №РН-Исх-20-03085, что по представленным проектам к установлению тарифов по транспортировке питьевой воды и водоотведения замечаний нет. В части установления тарифов по транспортировке технической воды представлены предложения. Выражена просьба рассмотреть вопрос по установлению тарифов в отсутствие представителей организации с учетом предложений по расчету тарифа по технической воде.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 3. **«О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.09.2018 № 211 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения технической водой АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)»**

Докладчик **Городова М.Б.** пояснила, что в целях приведения в соответствие с действующим законодательством Региональная энергетическая комиссия Кузбасса предлагает:

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 докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 4. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.09.2018 № 212 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)» в части 2021 года»**

Докладчик **Городова М.Б.** согласно экспертному заключению (приложение № 5 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Внести изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.09.2018 № 212 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.07.2019 № 183) следующие изменения:

1.1. 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 программу в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)» утвержденную на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 в части 2021 года согласно приложению № 6 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 № 7 к настоящему протоколу;

 4. Скорректировать Одноставочные тарифы на техническую воду АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023 в части 2021 года согласно приложению № 8 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение АО «Кузнецкие ферросплавы» от 03.07.2020 № 34/3645 и выражена просьба рассмотреть вопрос по установлению тарифов в отсутствие представителей организации.

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

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

Приложение № 1 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**по материалам, представленным АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на транспортировку питьевой воды, технической воды, транспортировку сточных вод, реализуемые на потребительском рынке на 2021 год**

Ведущий консультант отдела Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

**Общая характеристика организации**

**Техническое водоснабжение** завода осуществляется по договорам поставки свежей речной водой реки Томи, поступающей от напорных водоводов водозаборов ОАО «Кузнецкой ТЭЦ» в заводскую сеть. Для поддержания необходимого давления в системе технического водоснабжения завода установлены насосы 1Д800/56А и 1Д315/50, расположенные в здании насосной станции технической воды. Техническая вода используется на хоз.бытовые нужды предприятия: охлаждение холодильного оборудования, полив тротуаров и проездов, зеленых насаждений. Часть технической воды, полученной от ОАО «Кузнецкой ТЭЦ» передается субабонентам.

**Питьевое водоснабжение** завода осуществляется от городского водопровода питьевой воды ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк) от водоводов Ду-400мм и Ду-900мм. Через сети завода транзитом проходит питьевая вода, подаваемая на нужды сторонних потребителей.

**Сточные канализационные воды** от цехов завода отводятся системой самотечных коллекторов в городскую канализацию ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк). Сточные воды от субабонентов поступают в канализационные коллекторы, находящиеся на балансе ОАО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» и транзитом через них, отводятся в городскую канализацию.

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

Организацией материалы по корректировке тарифов 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 организации.

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

Организацией материалы по корректировке тарифов 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 организации.

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

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации для корректировки расходов по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кузбасса видам деятельности на 2021 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов принимаемых для корректировки тарифов на 2021 год производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа с учетом плановых и фактических данных о работе организации.

Транспортировка питьевой, технической воды, сточных вод является не основным видом деятельности организации, раздельный учет хозяйственных операций по регулируемым видам деятельности не ведется, все затраты списываются на затраты энергоцеха. Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2019 год, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемым видам деятельности.

Конкурсные процедуры осуществляются организацией согласно представленному Регламенту закупок, только в части основного вида деятельности.

**Таким образом, регулирующим органом использовать цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов, не представляется возможным.**

**Оценка финансового состояния организации**

Предприятие является комплексным, оценить финансовые результаты, себестоимость регулируемых услуг не представляется возможным. Учетной политикой организации предусмотрено распределение затрат по регулируемым видам деятельности пропорционально объемам, отпущенным на сторону и объемами собственного потребления.

Фактическая выручка от транспортировки питьевой воды за 2019 год составила 57,846 тыс. руб., что на 12,716 тыс. руб. больше утвержденной плановой величины, кроме того, отмечается увеличение объема транспортировки питьевой воды на 27% относительно утвержденных плановых значений. Фактическая себестоимость составила 129,529 тыс. руб., что на 84,379 тыс. руб. превышает плановую. По учетным данным (сальдо основных счетов том 2 стр. 273-275) убыток от реализации услуг по транспортировке питьевой воды составил - 71,682 тыс. руб.

Фактическая выручка от транспортировки технической воды за 2019 год составила 3579,846 тыс. руб., что на 955,716 тыс. руб., превышает утвержденные плановые значения. Себестоимость услуг по транспортировке технической воды по учетным данным (сальдо основных счетов том 2 стр.273-275) составила 7233,454 тыс. руб. Убыток от транспортировки технической воды составил 3653,607 тыс. руб. Увеличение объема отпуска технической воды составило 35% от планового утвержденного объема на 2019 год.

Фактическая выручка от транспортировки сточных вод за 2019 год составила 3915,608 тыс. руб., что на 1216,182 тыс. руб., меньше утвержденных плановых значений. Себестоимость услуг по транспортировке сточных вод по учетным данным (сальдо основных счетов том 2 стр.273-275) составила 4723,346 тыс. руб. Убыток от транспортировки сточных вод составил 807,738 тыс. руб. Снижение объема пропущенных сточных вод составило 24% от планового утвержденного объема на 2019 год.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на 2021 год поступило 28.04.2020 №1872 (исх. от 27.04.2020 № 20-01995). С учетом дополнительно представленных материалов (исх. от 21.05.2020 № РН- ИСХ-20-02333, вх. от 26.05.2020 №2364) открыто дело № 60 – ВС и ВО от 16.06.2020.

Организацией заявлена сумма корректировки необходимой валовой выручки в сторону увеличения на 6266,55 тыс. рублей к уровню 2020 года. Размер тарифа на транспортировку питьевой воды предложен на уровне 15,00 руб./м3. Тариф на транспортировку технической воды предложен на уровне 14,00 руб./м3, тариф на транспортировку сточных вод предложен на уровне 14,50 руб./м3.

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 региональной энергетической комиссии от 15.11.2018 № 363 АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов транспортировку питьевой воды, технической воды, сточных вод на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 15.11.2018 № 364 АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.10.2019 № 294:

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

установлены одноставочные тарифы на транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод, с применением метода индексации.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

 **регулирования тарифов на транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод**

**АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов,тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Транспортировка питьевой воды | 2019 | 41,12 | х | х | 0 | 0,12 |
| 2020 | х | 1 | х | 0 | 0,12 |
| 2021 | х | 1 | х | 0 | 0,12 |
| 2022 | х | 1 | х | 0 | 0,12 |
| 2023 | х | 1 | х | 0 | 0,12 |
| 2. | Транспортировка технической воды | 2019 | 1358,42 | х | х | 0 | 0,89 |
| 2020 | х | 1 | х | 0 | 0,89 |
| 2021 | х | 1 | х | 0 | 0,89 |
| 2022 | х | 1 | х | 0 | 0,89 |
| 2023 | х | 1 | х | 0 | 0,89 |
| 3. | Транспортировка сточных вод | 2019 | 5295,52 | х | х | х | 0,40 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,40 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,40 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,40 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,40 |

**Транспортировка питьевой воды**

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).

**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 Кузбасса на 2021 год в размере 43,34 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 41,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 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 – 41,12 тыс. руб.;

 - индекс потребительских цен, на 2020 год -103%, 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 43,04 тыс. руб.

 ОР2021 = 41,12 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03) х (1+0) ] х [(1- 1%/100%) х (1+0,037) х (1+0)] = 43,04 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 0,3 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией в меньшую сторону составило 53,69 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.

 Перечень поставщиков электрической энергии АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» представлен в томе 2 стр.280-283.

 Организацией расходы на электрическую энергию на 2021 год предложены в размере 2,08 тыс. руб. (объем электрической энергии – 0,86 тыс.кВт\*ч, цена – 2,41 руб./кВт.ч).

 В качестве обоснования заявленных расходов представлены перечень договоров с указанием реквизитов и поставщика, справка о фактической стоимости электроэнергии за 2019 год с расчетом средневзвешенного тарифа за 2019 год, счета – фактуры, акты приема – передачи мощности от разных поставщиков (том 2 стр. 284 – 377) за 2019 год.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2,39 тыс. руб.,*** рассчитаны исходя из:

 - объема электроэнергии 1,06 тыс. кВт\*ч, определенном по удельному расходу электрической энергии (согласно установленному долгосрочному параметру) – 0,12 кВт.ч/м3 и объему воды, поданной в сеть, на 2021 год 8706,37 тыс. м3;

- цены на электроэнергию 2,25 руб./кВт\*час, учтенной по факту 2019 года (2,06 руб./кВт\*час) с применением ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2020 год (104,8%) и на 2021 год (104,1%).

Отклонение затрат по отношению к утвержденным на 2021 год в большую сторону составило 0,49 тыс. руб., предложенным предприятием в большую сторону составило 0,31 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 учтены в сумме *0* тыс. руб. Организацией неподконтрольные расходы на 2021 год предложены в размере 0,94 тыс. руб., в том числе:

 - налог на прибыль от реализации инвестиционной программы – 0,94 тыс. руб.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0*** тыс. руб***.,*** отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 0,94 тыс. руб., от утвержденных на 2021 год 0 тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения (транспортировка питьевой воды) АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» регулирующим органом не утверждена, следовательно, налог на прибыль с реализации мероприятий инвестиционной программы не может быть учтен в составе НВВ.

 **Амортизация**

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

Организация на праве собственности владеет объектами основных средств, участвующих в процессе транспортировки питьевой воды (том 1, стр.56)

На 2021 год были расходы на амортизацию учтены в сумме 2,24 тыс. руб.

На 2021 года расходы по данной статье организацией заявлены в размере 2,18 тыс. руб.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1,15*** тыс. руб***.,*** отклонение затрат от предложенных организацией составило 1,03 тыс. руб., от утвержденных на 2021 год 1,09 тыс. руб.

Учтен объект под инв. номером 13000000971 «Резервуар для воды емк. 300 м3, дата ввода в эксплуатацию 29.12.1995, первоначальной стоимостью 34888 руб. и ежегодной суммой амортизации 1151,30 руб., срок погашения стоимости данного объекта наступит в 2023 г. Затраты на амортизацию по замене насосного агрегата 01.01.2020 исключены в сумме 98,664 тыс. руб, так как не указана первоначальная стоимость объекта, инвентарный номер, сумма амортизационных отчислений, исходя из срока полезного использования введенного объекта.

«Недополученные доходы – отклонение фактически достигнутого объема поданной воды»

Регулирующим органом принята сумма выпадающих доходов за 2018 год в сумме 290,679 тыс. руб., в силу действия п.12 Методических указаний недополученные доходы учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью, регулирующим органом учтено частично на 2020 год в размере **76,56** тыс. руб. В 2021 году учтено **30,64** тыс. руб. Оставшаяся часть в сумме **183,48** тыс. руб., будет учтена в последующие годы долгосрочного периода регулирования

**Нормативная прибыль**

 Величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 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 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.

(п. 86 в ред. Приказа ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Организацией заявлена прибыль на капитальные вложения в сумме 3,75 тыс. руб.

Расходы на капитальные вложения (инвестиции) определяются 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. У организации отсутствует утвержденная инвестиционная программа, следовательно, суммы расходов на капитальные вложения не могут быть учтены.

 Нормативная прибыль по транспортировке питьевой воды установлена АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на уровне 0%.

**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;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 04.07.2019 N 855)

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

АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» не обладает статусом гарантирующей организации в сфере транспортировки питьевой воды, поэтому расчетная предпринимательская прибыль 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 «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» инвестиционная программа не утверждена. 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 не достижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

(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 на стр. 7-19 (том 1) тарифного дела и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2019 год, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения за 2019 год соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно показатель  в отношении АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равен нулю.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2019 год | Факт 2019 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели качества воды |  |  |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения |
| 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) | - | - |

**«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 для АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равна 0 тыс. руб.

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

*** -*** 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 для АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равна 0 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) 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)





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) или метода индексации (применяется формула 38), 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) 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.

Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года
АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) по транспортировке питьевой воды.

|  |
| --- |
|   |





Затраты на покупную электрическую энергию за 2019 год



 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 -14,10 тыс. руб. в сторону уменьшения.

**Исходя из анализа экономической обоснованности расходов скорректированная величина необходимой валовой выручки по транспортировке питьевой воды АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на 2021 год составляет:**

**НВВ2021 = 43,04 + 2,39+30,64+1,15+(-14,10) +0 *=63,12 тыс. руб.,***

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

 - с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 31,56 тыс. руб.;

 - с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 31,56 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 транспортировке питьевой воды**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 7045,00 | - | 7045,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 7045,00 | - | 7045,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки  | - | - | 8706,37 | - | 8706,37 |

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, представленные организацией на основании заключенных договоров с потребителями, сведения о фактических объемах реализации по счетам реализации (90).



**Транспортировка технической воды**

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).

**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 Кузбасса на 2021 год в размере 1431,72 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 1358,42 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 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 – 1358,42 тыс. руб.;

 - индекс потребительских цен, на 2020 год -103%, 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 1422,07 тыс. руб.

 ОР2021 = 1358,42 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03) х (1+0) ] х [(1- 1%/100%) х (1+0,037) х (1+0)] = 1422,07 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 9,65 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией в меньшую сторону составило 3453,77 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.

 Перечень поставщиков электрической энергии АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» представлен в томе 2 стр.280-283.

 Организацией расходы на электрическую энергию на 2021 год предложены в размере 1759,11 тыс. руб. (объем электрической энергии – 729,92 тыс.кВт\*ч, цена – 2,41 руб./кВт.ч).

 В качестве обоснования заявленных расходов представлены перечень договоров с указанием реквизитов и поставщика, справка о фактической стоимости электроэнергии за 2019 год с расчетом средневзвешенного тарифа за 2019 год, счета – фактуры, акты приема – передачи мощности от разных поставщиков (том 2 стр. 284 – 377) за 2019 год.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1256,58 тыс. руб.,*** рассчитаны исходя из:

 - объема электроэнергии 557,56 тыс. кВт\*ч, определенными по удельному расходу электрической энергии (согласно установленному долгосрочному параметру) – 0,89 кВт\*ч/м3 и объему воды, поданной в сеть, на 2021 год 623126,69 тыс. м3;

- цены на электроэнергию 2,25 руб./кВт\*час, учтенной по факту 2019 года (2,07 руб./кВт\*час,) с применением ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2020 год (104,8%) и на 2021 год (104,1%).

Отклонение затрат по отношению к утвержденным на 2021 год в большую сторону составило 340,38 тыс. руб., предложенным предприятием в меньшую сторону составило 502,53 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 учтены в сумме *618,16* тыс. руб. Организацией неподконтрольные расходы на 2021 год предложены в размере 782,30 тыс. руб., в том числе:

- расходы на покупную холодную воду технического качества у АО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) в сумме ***737,60*** тыс. руб. (объем покупки – ***548400*** м3, цена – ***1,35*** руб./м3).

 - налог на прибыль от реализации инвестиционной программы – 44,70 тыс. руб.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***878,61*** тыс. руб***.,*** отклонение затрат в сторону увеличения от предложенных организацией составило 96,31 тыс. руб., от утвержденных на 2021 год в сторону увеличения 260,45 тыс. руб.

***-*** по статье «**расходы на покупную холодную воду технического качества у АО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк)** определены в сумме ***878,61*** тыс. руб. в соответствии с постановлением РЭК Кузбасса от 04.06.2020 №89 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 09.10.2018 № 238 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк)» в части 2021 года. Объем покупного ресурса учтен в размере ***623126,69*** м3, цена ***1,41*** руб./м3 (1 полугодие 2021 года – ***1,15*** руб./м3, 2 полугодие 2021 – ***1,67*** руб./м3).

- по статье **«налог на прибыль с реализации инвестиционной программы»** отклонены в сумме **44,70 тыс. руб.**

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения (транспортировка технической воды) АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» регулирующим органом не утверждена, следовательно, налог на прибыль с реализации мероприятий инвестиционной программы не может быть учтен в составе НВВ.

 **Амортизация**

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

Организация на праве собственности владеет объектами основных средств, участвующих в процессе транспортировки технической воды (том 1, стр.58)

На 2021 год были расходы на амортизацию учтены в сумме 2,94 тыс. руб.

На 2021 года расходы по данной статье организацией заявлены в размере 81,54 тыс. руб.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4,56*** тыс. руб***.,*** отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 76,98 тыс. руб., от утвержденных на 2021 год 1,62 тыс. руб. в сторону увеличения.

Учтены объекты под инв. номерами 1001387,1001388 «Трансформатор ТМ 250-6/0,4, дата ввода в эксплуатацию 28.11.2002, первоначальной стоимостью 45833 руб. каждый и ежегодной суммой амортизации ***2 2191,65*** руб. (2,29\*2 = 4,56 тыс. руб.) каждый соответственно, срок погашения стоимости данных объектов наступит в 2021 г. Затраты на амортизацию насоса Grundfos, введенного в эксплуатацию 15.01.2020, в сумме 112 383,96 руб. отклонены, так как не сформирована первоначальная стоимость объекта, не указан срок полезного использования и расчетная амортизация на 2020 и 2021 год указана не равным долями. Кроме того, исключены объекты с датами ввода в эксплуатацию 01.12.1973, 01.01.1956, так как в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 27.12.2019) «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» последняя 10 амортизационная группа включает 30 лет срок полезного использования, который уже объективно истек, исходя из даты ввода объектов в эксплуатацию и объекты должны быть самортизированы. Сведений о модернизации, реконструкции объектов, в результате которых могла быть увеличена остаточная стоимость и срок полезного использования не представлено.

**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.

(п. 86 в ред. Приказа ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Организацией заявлена прибыль на капитальные вложения в сумме 178,81 тыс. руб.

Расходы на капитальные вложения (инвестиции) определяются 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. У организации отсутствует утвержденная инвестиционная программа, следовательно, суммы расходов на капитальные вложения не могут быть учтены.

 Нормативная прибыль по транспортировке технической воды установлена АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на уровне 0%.

**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;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 04.07.2019 N 855)

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

АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» расходы по данной статье не заявлены, поэтому расчетная предпринимательская прибыль 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 «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» инвестиционная программа не утверждена. 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 не достижении 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 на стр. 7-19 (том 1) тарифного дела и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2019 год, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения за 2019 год соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно показатель  в отношении АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равен нулю.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2019 год | Факт 2019 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели качества воды |  |  |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения |
| 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) | - | - |

**«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 для АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равна 0 тыс. руб.

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

*** -*** 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 для АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равна 0 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) 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.

Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года
АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) по транспортировке технической воды.

|  |
| --- |
|   |





Затраты на покупную электрическую энергию за 2019 год

 

 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 -358,95 тыс. руб. в сторону уменьшения.

**Исходя из анализа экономической обоснованности расходов скорректированная величина необходимой валовой выручки по транспортировке технической воды АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на 2021 год составляет:**

**НВВ2021 = 1422,07 + 1256,58+878,61+4,56+(-358,95) +0 *=3202,87 тыс. руб.,***

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

 - с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1601,44 тыс. руб.;

 - с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1601,44 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 транспортировке технической воды**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 459600,00 | - | 459600,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 548400,00 | - | 548400,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки  | - | - | 623126,69 | - | 623126,69 |

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 технической воды специалистом использовались сведения, представленные организацией на основании заключенных договоров с потребителями, сведения о фактических объемах реализации по счетам реализации (90).



**Транспортировка сточных вод**

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).

**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 Кузбасса на 2021 год в размере 5581,27 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 5295,52 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 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 – 5295,52 тыс. руб.;

 - индекс потребительских цен, на 2020 год -103%, 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 5543,64 тыс. руб.

 ОР2021 = 5295,52 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03) х (1+0) ] х [(1- 1%/100%) х (1+0,037) х (1+0)] = 5543,64 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 37,63 тыс. руб., отклонение затрат от предложенных организацией в меньшую сторону составило 1234,75 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.

 Перечень поставщиков электрической энергии АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» представлен в томе 2 стр.280-283.

 Организацией расходы на электрическую энергию на 2021 год предложены в размере 555,67 тыс. руб. (объем электрической энергии – 230,57 тыс.кВт\*ч, цена – 2,41 руб./кВт.ч).

 В качестве обоснования заявленных расходов представлены перечень договоров с указанием реквизитов и поставщика, справка о фактической стоимости электроэнергии за 2019 год с расчетом средневзвешенного тарифа за 2019 год, счета – фактуры, акты приема – передачи мощности от разных поставщиков (том 2 стр. 284 – 377) за 2019 год

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***365,72 тыс. руб.,*** рассчитаны исходя из:

 - объема электроэнергии 160,74 тыс. кВт\*ч, определенному по удельному расходу электрической энергии (согласно установленному долгосрочному параметру) – 0,40 кВт.ч/м3 и объему пропущенных сточных вод на 2021 год 406572,0 тыс. м3;

- цены на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час, учтенной по факту 2019 года (2,07 руб./кВт\*час) с применением ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2020 год (104,8%) и на 2021 год (104,1%).

Отклонение затрат по отношению к утвержденным на 2021 год в меньшую сторону составило 105,7 тыс. руб., предложенным предприятием в меньшую сторону составило 192,95 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 учтены в сумме *0* тыс. руб. Организацией неподконтрольные расходы на 2021 год предложены в размере 43,68 тыс. руб., в том числе:

 - налог на прибыль от реализации инвестиционной программы – 43,68 тыс. руб.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0*** тыс. руб***.,*** отклонение затрат в сторону снижения от предложенных организацией составило 43,68 тыс. руб., от утвержденных на 2021 год в сторону увеличения 0 тыс. руб.

- по статье **«налог на прибыль с реализации инвестиционной программы»** отклонены в сумме **43,68 тыс. руб.**

Инвестиционная программа в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» регулирующим органом не утверждена, следовательно, налог на прибыль с реализации мероприятий инвестиционной программы не может быть учтен в составе НВВ.

**Амортизация**

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

Организация на праве собственности владеет объектами основных средств, участвующими в процессе транспортировки сточных вод (том 1, стр.63).

На 2021 год были расходы на амортизацию учтены в сумме 189,59 тыс. руб.

На 2021 года расходы по данной статье организацией заявлены в размере 186,59 тыс. руб.

 В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***142,18*** тыс. руб***.,*** отклонение затрат в сторону уменьшения от предложенных организацией составило 44,41 тыс. руб., от утвержденных на 2021 год 47,41 тыс. руб. в сторону увеличения.

Затраты учтены в сумме фактически отнесенной амортизации в доле полезного отпуска на сторону за 2019 год, так как в оборотно – сальдовой ведомости за 2019 г. сумма начисленной амортизации значительно превышает фактически отнесенную на себестоимость транспортировки сточных вод, пропущенных от сторонних потребителей, остальная часть относится на затраты собственного производства.

**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.

(п. 86 в ред. Приказа ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Организацией заявлена прибыль на капитальные вложения в сумме 174,71 тыс. руб.

Расходы на капитальные вложения (инвестиции) определяются 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. У организации отсутствует утвержденная инвестиционная программа, следовательно, суммы расходов на капитальные вложения не могут быть учтены.

 Нормативная прибыль по транспортировке сточных вод установлена АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на уровне 0%.

**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;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 04.07.2019 N 855)

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

АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» не имеет статуса гарантирующей организации по транспортировке сточных вод, следовательно, величина расчетной предпринимательской прибыли 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 «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» инвестиционная программа не утверждена. 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 не достижении 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 на стр. 7-19 (том 1) тарифного дела и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2019 год, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения за 2019 год соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно показатель  в отношении АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равен нулю.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2019 год | Факт 2019 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения |  |  |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - |
| 2. Показатели качества очистки сточных вод |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - |

**«Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования»**

В соответствии с пунктом 16 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются:

а) экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю;

б) расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах, выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю и (или) анализа уровня расходов (затрат) в отношении других регулируемых организаций, осуществляющих аналогичные виды деятельности в сопоставимых условиях.

Организацией в 2019 году не освоены затраты на проведение капитального ремонта в сумме 753,04 тыс. руб. и подлежат исключению из необходимой валовой выручки (план – 926,24 тыс. руб., факт – 173,20 тыс. руб.).

 **«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 для АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на 2021 год равна 712,25 тыс. руб.

Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования. Сумма сглаживания будет сведена к нулю равными долями 237,42 тыс. руб. в 2022-2024 гг.

Величина сглаживания определена в соответствии с Методическими указаниями - величина НВВ без сглаживания \*0,12=5934,67 тыс. руб.\*0,12=712,25 тыс. руб.

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

*** -*** 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 для АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» равна 0 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.

Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года
АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк) по транспортировке сточных вод.

|  |
| --- |
|   |





Затраты на покупную электрическую энергию за 2019 год

 

 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 +639,17 тыс. руб. в сторону увеличения.

**Исходя из анализа экономической обоснованности расходов скорректированная величина необходимой валовой выручки по транспортировке сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» на 2021 год составляет:**

**НВВ2021 = 5543,64 + 362,72+(-753,04) +142,18+639,17+(-712,25) *=5222,42 тыс. руб.,***

в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

 - с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 2282,90 тыс. руб.;

 - с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 2939,51 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 транспортировке сточных вод**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Пропущено сточных вод по категориям потребителей, м3 |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год |
| Утверждено РЭК КО | - | - | 533727,00 | - | 533727,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | - | - | 533727,00 | - | 533727,00 |
| Предложение РЭК КО в целях корректировки  | - | - | 406572,00 | - | 406572,00 |

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 сточных вод специалистом использовались сведения, представленные организацией на основании заключенных договоров с потребителями, сведения о фактических объемах реализации по счетам реализации (90).



Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» тарифы транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2021 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Транспортировка питьевой воды |
| АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» | 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 7,25 | 0,00 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 7,25 | 0,00 |
| Транспортировка технической воды |
| АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» | 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 5,14 | -85,38 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 5,14 | -85,38 |
| Транспортировка сточных вод |
| АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» | 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 11,23 | 0,00 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 14,46 | 128,76 |

Приложение № 2 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020

**Производственная программа**

**АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)**

 **в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «РУСАЛ Новокузнецк» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 654034, Кемеровская область, г. Новокузнецк, проезд Ферросплавный, д. 7 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово, ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект |
| Наименова-ние показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение
 |
| 1.1. Транспортировка питьевой воды  |
| 1.1.1. | Капитальный ремонт водопровода | 2019 | 3,68 | Снижение расхода воды | - | - |
| 2020 | 3,77 | - | - |
| 2021 | 3,85 | - | - |
| 2022 | 3,99 | - | - |
| 2023 | 4,11 | - | - |
| 1.2. Транспортировка технической воды |
| 1.2.1. | Капитальныйремонт водопровода | 2019 | 837,33 | Снижение расхода воды | - | - |
| 2020 | 857,14 | - | - |
| 2021 | 876,56 | - | - |
| 2022 | 908,63 | - | - |
| 2023 | 935,53 | - | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод)
 |
| 2.1. | Капитальный ремонт колодцев | 2019 | 926,24 | Обеспечение надежного и бесперебой-ного водоотведе-ния | - | - |
| 2020 | 948,15 | - | - |
| 2021 | 969,64 | - | - |
| 2022 | 1005,12 | - | - |
| 2023 | 1034,87 | - | - |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение |
| 1.1. Транспортировка питьевой воды |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Транспортировка технической воды |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение
 |
| 1.1. Транспортировка питьевой воды |
| - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Транспортировка технической воды |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды)
 |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 4353,18 | 4353,18 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 4353,18 | 4353,18 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 4353,18 | 4353,18 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 4353,18 | 4353,18 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 4353,18 | 4353,18 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 | 3522,5 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка технической воды)
 |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 |
| 2.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. Водоотведение (транспортировка сточных вод) |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 203286,0 | 203286,0 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 203286,0 | 203286,0 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 |
| 3.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 203286,0 | 203286,0 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 203286,0 | 203286,0 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 | 266863,5 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (транспортировка питьевой воды), тыс. руб. | 21,49 | 23,64 | 23,64 | 25,54 | 31,56 | 31,56 | 24,38 | 24,48 | 24,48 | 25,78 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (транспортировка технической воды), тыс. руб. | 1250,11 | 1374,20 | 1374,20 | 1382,58 | 1601,44 | 1601,44 | 1509,79 | 1604,00 | 1604,00 | 1661,45 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод), тыс. руб. | 2455,14 | 2676,64 | 2676,64 | 2996,88 | 2282,90 | 2939,51 | 3119,63 | 3301,10 | 3301,10 | 3309,11 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

 объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды
 |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения
 |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод
 |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды
 |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | 0,12 | 0,12 | 0,12 | 0,12 | 0,12 | 0,12 | 0,12 | 0,12 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки технической воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | 1,33 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,43 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды
 |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения
 |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод
 |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100 | 100 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды
 |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | - | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | 0,12 | 0,12 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки технической воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | 0,89 | 0,89 | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | - | - | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,40 | 0,40 | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год |
| 1. Холодное водоснабжение
 |
| 1.1. Транспортировка питьевой воды |
| Капитальный ремонт трубопровода | 11,92 |
| 1.2. Транспортировка технической воды |
| Капитальный ремонт трубопровода | 161,91 |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) |
| Капитальный ремонт колодцев  | 834,87 |
| 2018 год |
| 1. Холодное водоснабжение
 |
| 1.1. Транспортировка питьевой воды |
| Капитальный ремонт трубопровода | 19,86 |
| 1.2. Транспортировка технической воды |
| Капитальный ремонт трубопровода | 637,95 |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) |
| Капитальный ремонт колодцев | 222,02 |
| 2019 год |
| 1. Холодное водоснабжение
 |
| 1.1. Транспортировка питьевой воды |
| Капитальный ремонт трубопровода | 78,90 |
| 1.2. Транспортировка технической воды |
| Капитальный ремонт трубопровода | 1051,42 |
| 2. Водоотведение (транспортировка сточных вод) |
| Капитальный ремонт колодцев | 173,20 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 3 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020

 Транспортировка питьевой воды





















 Водоотведение (транспортировка сточных вод)



















 Транспортировка технической воды

















Приложение № 4 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020

**Одноставочные тарифы на транспортировку питьевой воды, транспортировку технической воды, транспортировку сточных вод АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (г. Новокузнецк)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Тариф, руб./м3 |
| 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Транспортировка питьевой воды\* |
| 1.1. | Прочие потребители (без НДС) | 6,10 | 6,71 | 6,71 | 7,25 | 7,25 | 7,25 | 6,92 | 6,95 | 6,95 | 7,32 |
| 1. Транспортировка технической воды
 |
| 2.1. | Прочие потребители (без НДС) | 5,44 | 5,98 | 5,98 | 6,02 | 5,14 | 5,14 | 6,57 | 6,98 | 6,98 | 7,23 |
| 3. Водоотведение (транспортировка сточных вод) \* |
| 3.1. | Прочие потребители(без НДС) | 9,20 | 10,03 | 10,03 | 11,23 | 11,23 | 14,46 | 11,69 | 12,37 | 12,37 | 12,40 |

\* Тарифы установлены для предъявления гарантирующей организации - ООО «Водоканал», ИНН 4217166136

Приложение № 5 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на техническую воду, реализуемую на потребительском рынке на 2021 год

Главный консультант Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услугу водоснабжение технической водой, 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 «Кузнецкие ферросплавы» ОСП «Юргинский ферросплавный завод» (г. Юрга) на техническую воду на 2021 год поступило от 29.04.2020 № 1836.

По заявлению с учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 18.05.2020 № 2258) открыто дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услугу холодного водоснабжения на 2021 год, оказываемую АО «Кузнецкие ферросплавы» ОСП «Юргинский ферросплавный завод» (г. Юрга)» за № 46-ТВ.

**Общая характеристика организации**

Юргинский ферросплавный завод (далее – «организация») является обособленным структурным подразделением АО «Кузнецкие ферросплавы», находящимся в г. Юрге Кемеровской области, ул. Абразивная, 1, не имеет отдельного расчетного счета и самостоятельного баланса.

Обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод» (далее – «ОСП ЮФЗ») не является юридическим лицом. Осуществляет хозяйственную деятельность в соответствии с уставными видами деятельности и действует на принципах подчиненности и подотчетности АО «Кузнецкие ферросплавы» на основании Положения об обособленном структурном подразделении «Юргинский ферросплавный завод».

Основной целью деятельности организации является выплавка ферросплавов и модификаторов. Обеспечение абонентов техническим водоснабжением является непрофильным видом деятельности.

Услуга холодного водоснабжения технической водой предоставляется садово-огородническому некоммерческому товариществу «Мичуринец», физическому лицу Дорошенко В.Я.

Организация находится по адресу: 652059, Кемеровская обл., г.Юрга, ул. Абразивная 1.

 В состав системы технического водоснабжения входят:

- насосная станция 1 подъема – расположена на реке Томь в 4-х км. от завода. Рабочих насосов 3шт.: марка 1Д200-90 – 1 шт.; марка 1Д315-71 – 2 шт.;

- станция 2 подъема (повысительная). В машинном зале установлено два насоса марки 1Д315-50 и один насос марки Д800-57. Вода с 1 подъема поступает в два резервуара станции 2 подъема, а затем насосом (одним) подается по двум водоводам Ду400 в распределительную камеру заводских сетей;

От насосной станции водозабора до насосной станции 2-го подъема, которая находится на территории завода, проложены 2 нитки водоводов диаметром 400 мм. длиной 4 км. От станции 2-го подъема до распредкамеры заводских сетей проложены 2 нитки водоводов диаметром 400 мм. Длиной 185 м.

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

Материалы организации по корректировке тарифов 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, прошиты, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоснабжение, принимаемых для корректировки тарифов на 2021 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2019 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемому виду деятельности. В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 30.04.2020 № М-10-64/1162-02).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Основной целью деятельности организации является выплавка ферросплавов и модификаторов. Обеспечение абонентов техническим водоснабжением является непрофильным видом деятельности.

Услуга холодного водоснабжения технической водой предоставляется садово-огородническому некоммерческому товариществу «Мичуринец», физическому лицу Дорошенко В.Я.

Организация применяет общую систему налогообложения.

В общей структуре доходов за 2019 год, доля выручки от услуг холодного водоснабжения технической водой составляет менее 0,01 %.

Доходы от реализации услуг холодного водоснабжения за 2019 год на основании карточки счета 91.1 составили 117,53 тыс.руб.

Расходы согласно данным организации (анализ счета 91.2) составили за 2019 год – 112,49 тыс.руб. Доходы превысили расходы в сфере холодного водоснабжения на 5,04 тыс.руб.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, 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.TARIF.6.42.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2021 год**

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга) на холодное водоснабжение технической водой на 2020 год поступило 29.04.2019 № 1836.

Согласно представленному заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере 1690,02 тыс. руб., тариф с 01.01.2020 по 31.12.2020 – 16,26 руб./м3.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 25.09.2018 № 211 АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения технической водой на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 25.09.2018 № 212 ООО АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения технической водой;

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

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

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

**Долгосрочные параметры**

 **регулирования тарифов на техническую воду**

**АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов,тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Норма-тивный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Техническая вода | 2019 | 6865,98 | х | 0 | 0 | 1,89 |
| 2020 | х | 1 | 0 | 0 | 1,89 |
| 2021 | х | 1 | 0 | 0 | 1,89 |
| 2022 | х | 1 | 0 | 0 | 1,89 |
| 2023 | х | 1 | 0 | 0 | 1,89 |

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.

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

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 Основ ценообразования орган регулирования тарифов **ежегодно** уточняет необходимую валовую выручку регулируемой организации на следующий i-й год долгосрочного периода регулирования (начиная со второго года долгосрочного периода регулирования) с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



где:

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

 - скорректированная величина операционных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая исходя из актуальных значений параметров расчета тарифов (прогнозных показателей, определенных в подпункте "в" пункта 16 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с формулой (39.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, рассчитанная в соответствии с формулой (35) Методических указаний, тыс. руб.;

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

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, определенная при корректировке тарифа на каждый год долгосрочного периода регулирования, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с пунктом 42 Методических указаний, тыс. руб.;

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

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 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**

Операционные расходыутверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере 7278,46 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 6865,98 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 104,0%, на 2021 год 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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



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.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 6865,98 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 7187,69 тыс. руб.

ОР2021 = 6865,98 х [(1- 1%/100%) х (1+0,03) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,037) х (1+0)] = 7187,69 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 90,77 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 1866,08 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.

Оборудование организации потребляет электроэнергию по ВН уровню напряжения. ОСП «Юргинский ферросплавный завод» является структурным подразделением АО «Кузнецкие ферросплавы» в г. Юрга. АО «Кузнецкие ферросплавы» является участником оптового рынка электрической энергии и мощности (ОРЭМ) (договор о присоединении к торговой системе № 334- ДП/11 от 28.04.2011 года) по двум группам точек поставки – г. Юрга (PSISTEM9) и г. Новокузнецк (PSISTEM6).

Электрическую энергию и мощность АО «Кузнецкие ферросплавы» приобретает по свободным нерегулируемым ценам под действием спроса и предложения на рынке электроэнергии.

Для работы на ОРЭМ у АО «Кузнецкие ферросплавы» заключены ряд обязательных договоров на покупку электрической энергии и мощности находятся в открытом доступе на сайте Ассоциации «НП Совет рынка», кроме того у АО «Кузнецкие ферросплавы» заключен договор на услуги по передаче электрической энергии с ПАО «ФСК ЕЭС» (договор № 606/П от 24.05.2012 года).

Для участия в торгах на ОРЭМ необходимо оплачивать услуги инфраструктурных организаций, таких как АО «АТС», АО «ЦФР» и услуги АО «СО ЕЭС» по организации оперативно-диспетчерского управления и организации системной надежности.

Затраты по договорам на электроэнергию и мощность распределяются согласно реестрам выставляемых АО «АТС» (коммерческий оператор) по ГТП (Юрга и Новокузнецк). Электронные формы реестров договоров, акты учета электроэнергии по месяцам за 2019 г., акты приема-передачи мощности за 2019 г. прилагаются в материалах тарифного дела. Также в качестве расшифровки распределения электроэнергии за 2019 г. представлены в материалах дела справки о фактическом потреблении электрической энергии Участка подъема воды за 2019 г., о составе расходов на электрическую энергию Участка подъема воды за 2019 г., представлены отчеты по проводкам учета электроэнергии за 2019 г.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **3495,67 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше) в объеме 1531,87 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,28 руб./кВт\*час).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **3501,32 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше) в объеме 1539,04 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 1,89 кВт\*ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,28 руб./кВт\*час принят по предложению организации (соответствует запланированному РЭК КО тарифу на 2021 г.), и не превышает рост тарифов на 2021 г. по прогнозу Минэкономразвития России (ИЦП Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год 104,1%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК КО составило 49,46 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 5,65 тыс. руб.

**Амортизация**

 Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Расходы на амортизациюпредприятием в целях корректировки не заявлены.

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 АО «Кузнецкие ферросплавы» утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере 746,57 тыс. руб., в том числе расходы по водному налогу *578,05* тыс. руб., расходы на арендную плату *168,52* тыс. руб.

 Организацией неподконтрольные расходы на 2021 год предложены в размере 617,47 тыс. руб., в том числе:

 - водный налог -581,53 тыс. руб.;

 - расходы на арендную плату – 35,94 тыс. руб.;

 В качестве обоснования представлены: расчет платы за водопользование за 2019 год, декларации по водному налогу за 2019 год, расчет арендной платы за 2019 год, отчет по проводкам по арендной плате за 2019 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***616,33*** тыс. руб., (снижение затрат по отношению к утвержденным составило 130,24 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 1,14 тыс. руб.), в том числе:

По статье «Расходы на арендную плату» РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 168,52 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 35,94 тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **29,20** тыс. руб., уменьшение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 139,32 тыс. руб.

Расходы определены согласно договорам аренды. Организация в предложении опиралась на фактически понесённые затраты по аренде за 2019 г. Однако в качестве подтверждающих документов представлены договоры аренды земельных участков № 276/юо/718-05 от 26.08.2004 г. (продление срока аренды до 25.04.2056 г. по доп. соглашению № 910 от 22.01.2007 г.) на сумму 12706,6 руб. и № 278/юо/720-05 от 26.08.2004 г. (продление срока аренды до 25.04.2056г. по доп. соглашению № 954 от 02.02.2007 г.) на сумму 16489,2 руб. (расчет арендной платы на 2018 г. к договорам прилагается). Фактическая оплата по договорам аренды земельных участков подтверждена отчетами по проводкам за 2019 г.

На основании вышесказанного, регулятором принято решение учесть размер арендной платы согласно представленных договоров в общей сумме 29,20 тыс.руб.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

Затраты по статье РЭК КО утверждены на 2021 год в размере 578,05 тыс. руб. (плата за забор водных ресурсов по договору 42-13.01.03.004-Р-ДЗИО-С-2018-О1186/00/374-18 от 02.02.2018 г.)). Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 581,53 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме **587,14** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 5,61 тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 9,09 тыс. руб.

Расчет произведен согласно ставке платы за забор водных ресурсов по договору 42-13.01.03.004-Р-ДЗИО-С-2018-О1186/00/374-18 от 02.02.2018 г. и планируемых объемов поднятой воды на 2021 г. (812669,20 м3 объем поднятой воды из поверхностного водного объекта \*718 руб. ставка платы за забор водных ресурсов на 2021 г. согласно договора).

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.

(п. 86 в ред. Приказа ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли установлен для организации 0 %. Затраты по данной статье в целях корректировки организацией не предложены**.**

**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;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 04.07.2019 N 855)

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

 Организация не является гарантирующей организацией, показатель равен 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.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения на 2019-2023 годы для АО «Кузнецкие ферросплавы» не утверждалась.

**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 (том 1 с. 5-14) тарифного дела 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 соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно показатель  в отношении АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга) равен нулю.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2019 год | Факт 2029 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели качества воды |  |  |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения  |
| 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) | - | - |

**Корректировка НВВ в целях сглаживания роста тарифов**

*** -*** 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.

На 2021 год расходы по данной статье были не утверждены.

Организацией показатель не заявлен.

**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.

Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга) по холодному водоснабжению представлен в таблице:

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)**



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 261,16 тыс. руб. в сторону уменьшения.

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

**НВВ2021= 7187,69+616,33+3501,32-261,16=**11044,17 тыс. руб.,

в том числе с календарной разбивкой:

- с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 5457,07 тыс. руб.,

- с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 5587,10 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.

Валовая выручка распределена по периодам исходя из увеличения тарифа с 1 июля 2021 года на 2,38 % по сравнению с первым полугодием 2021 г.

Уменьшение необходимой валовой выручки к установленной составляет 432,73 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 2122,74 тыс. руб.

**Натуральные показатели по водоснабжению (техническая вода)**

Предприятием на 2021 год предложен объем отпуска воды по категориям потребителей в размере 10000 м3.

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.

Таким образом, всоответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, предлагается принять на 2021 год объем отпущенной технической воды по категориям потребителей в размере 812669,20 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 406334,60 м3, в том числе на потребительский рынок 4560,80 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 406334,60 м3, в том числе на потребительский рынок 4560,80 м3.

Расчет объемов отпущенной воды по категориям потребителей представлен в таблице:

|  |
| --- |
| **Расчет объема потребления технической воды АО "Кузнецкие ферросплавы"** |
|
| **Наименование группы потребителей** |  **водоснабжение** | **примечание** |
| **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2021** | темп изменения объемов не должен превышать 5 % в год |
| прочие потребители (объемы фактические) | 8 039,00 | 6 851,00 | 7 357,00 | 8 825,00 |  |
| темп изменения фактический |   | 0,852 | 1,074 | 1,200 |  |
| **прочие потребители** | 8 039,00 | 7 637,05 | 8 018,90 | 8 419,85 | 9 121,6 |
| темп изменения |   | 0,95 | 1,05 | 1,05 | 103,4 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| увеличение объемов в связи с подключением новых абонентов |   |   |   |   |   |   |
| прекращение потребления воды абонентами |   |   |   |   |   |   |
| **ИТОГО объем** |   |   |   |   | **9 121,6** |   |
|  | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2021** | темп изменения объемов не должен превышать 5 % в год |
| собственные нужды производства (объемы фактические) | 784 431,00 | 792 933,00 | 801 611,00 | 795 811,00 |  |
| темп изменения фактический |   | 1,01 | 1,01 | 0,99 |  |
| **собственные нужды** | 784 431,00 | 792 933,00 | 801 611,00 | 795 811,00 | 803 547,6 |
| темп изменения |   | 1,01 | 1,01 | 0,99 | 1,01 |
|   |   |   |   |   |   |   |
| увеличение объемов в связи с подключением новых абонентов |   |   |   |   |   |   |
| прекращение потребления воды абонентами |   |   |   |   |   |   |
| **ИТОГО объем** |   |   |   |   | **803 547,6** |   |

При определении темпа изменения потребления воды за 2016-2019 гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание, что темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.09.2018 г. № 211 на уровне 0 % на 2021 год. Соответственно поднято воды принимается на уровне 812669,20 м3.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Потери, м3 | Отпущено технической воды по категориям потребителей, м3 |
| Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 799 784 | 0,00 | 6851 | 792933 | 799784 |
| Предложение организации в целях корректировки | 809 934 | 0,00 | 10000 | 799934 | 809934 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки  | 812669,20 | 0,00 | 9121,60 | 803547,60 | 812669,20 |

Предложение организации по объемам поднятой воды не учтено, так как нет экономического обоснования и расчетов по предлагаемым объемам поднятой воды в материалах тарифного дела.

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

- на период с 01.01.2020 по 30.06.2020 – ***4560,80*** м3;

- на период с 01.07.2020 по 31.12.2020 – ***4560,80*** м3.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения (техническая вода)**

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.

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) АО «Кузнецкие ферросплавы» (ОСП «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга) тарифы на техническую воду в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2021 год с календарной разбивкой:

Тарифы на техническую воду, реализуемую

на потребительском рынке с 01.01.2021 по 31.12.2021

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Водоснабжение  |
| АО «Кузнецкие ферросплавы» ОСП «Юргинский ферросплавный завод» | 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 13,43 | 0 % |
| с 01.07.20121 по 31.12.2021 | 13,75 | 2,4% |

Приложение № 6 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020

**Производственная программа**

**АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)**

 **в сфере холодного водоснабжения технической водой**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение «Юргинский ферросплавный завод») |
| Юридический адрес, почтовый адрес | Юридический адрес: 650032, г. Новокузнецк, ул. Обнорского, 170Почтовый адрес: 652059, г. Юрга, ул. Абразивная, 1 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово, ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи технической 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 технической водой |
| 1. | Поднято воды | м3 | 399892,0 | 399892,0 | 409655,0 | 409655,0 | 406334,6 | 406334,6 | 399892,0 | 399892,0 | 399892,0 | 399892,0 |
| 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 | 399892,0 | 399892,0 | 409655,0 | 409655,0 | 406334,6 | 406334,6 | 399892,0 | 399892,0 | 399892,0 | 399892,0 |
| 7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 399892,0 | 399892,0 | 409655,0 | 409655,0 | 406334,6 | 406334,6 | 399892,0 | 399892,0 | 399892,0 | 399892,0 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 3425,5 | 3425,5 | 3557,0 | 3557,0 | 4560,8 | 4560,8 | 3425,5 | 3425,5 | 3425,5 | 3425,5 |
| 9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 3425,5 | 3425,5 | 3557,0 | 3557,0 | 4560,8 | 4560,8 | 3425,5 | 3425,5 | 3425,5 | 3425,5 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 396466,5 | 396466,5 | 406098,0 | 406098,0 | 401773,8 | 401773,8 | 396466,5 | 396466,5 | 396466,5 | 396466,5 |

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 технической водой, тыс. руб. | 5130,61 | 5434,53 | 5501,67 | 5501,67 | 5457,07 | 5587,10 | 5850,42 | 6058,36 | 6058,36 | 6314,29 |

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 воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической 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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки технической воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки технической воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,89 | 2,01 | 1,89 | 1,89 | 1,89 | 1,89 | 1,89 | 1,89 |

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 воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения
 |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 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) | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки технической воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки технической воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,89 | 1,89 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы холодного водоснабжения технической водой за 2017-2019 годы

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 7 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020











Приложение № 8 к протоколу № 37

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 07.07.2020

**Одноставочные тарифы на техническую воду**

**АО «Кузнецкие ферросплавы» (обособленное структурное подразделение**

**«Юргинский ферросплавный завод», г. Юрга)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование услуги | 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. |
| Техническая вода |
| Прочие потребители (без НДС) | 12,83 | 13,59 | 13,43 | 13,43 | 13,43 | 13,75 | 14,63 | 15,15 | 15,15 | 15,79 |