**УТВЕРЖДАЮ**

председатель Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса

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

**ПРОТОКОЛ № 65**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КУЗБАССА**

15.10.2020 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

**Члены Правления:** Зинченко М.В., Кулебакин С.В., Гусельщиков Э.Б., Игонин С.Е.

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

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

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

**Давидович Е.Ю.** – 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;

**Харитоненко А.Г.** – генеральный директор ООО «Кузбасстопливосбыт»;

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
| 1. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 26.06.2019 № 179 «Об установлении цен на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Кемеровской области» |
| 2. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.12.2019 № 587 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ)» в части 2021 года |
| 3. | О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 № 572 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)» |
| 4. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 № 573 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)» в части 2021 года |
| 5. | О внесении изменений в протокол заседания правления региональной энергетической комиссии Кузбасса № 60 от 30.09.2020 |

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

Вопрос 1 **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 26.06.2019 № 179 «Об установлении цен на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения  
потребностей граждан в жилье на территории Кемеровской области»».**

Докладчик **Рюмшина М.Н.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает внести в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 26.06.2019 № 179 «Об установлении цен на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Кемеровской области» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кузбасса от 18.06.2020 № 102, от 21.07.2020 № 148) следующие изменения: в таблице приложения пункты 1-8, 10, 12, 23, 26 изложить с новой редакции:

«

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Кемеровский городской округ |  | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2157,48 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 2924,28 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 2872,68 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2764,68 |
| 2 | Анжеро-Судженский городской округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2260,35 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3027,15 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 2975,55 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2867,55 |
| 3 | Гурьевский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2157,90 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 2924,70 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 2873,10 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2765,10 |
| 4 | Мариинский муниципальный район | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2384,93 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3151,73 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 3100,13 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2992,13 |
| 5 | Топкинский муниципальный округ |  | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2159,70 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 2926,50 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 2874,90 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2766,90 |
| 6 | Юргинский городской округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2318,63 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3085,43 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 3033,83 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2925,83 |
| 7 | Юргинский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2318,63 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3085,43 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 3033,83 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2925,83 |
| 8 | Промышленновский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2179,63 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 2946,43 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 2894,83 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2786,83 |
| 10 | Чебулинский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2384,93 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3151,73 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 3100,13 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2992,13 |
| 12 | Яйский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2508,02 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3274,82 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 3223,22 |
| ДО 25-50 | 5181 | 3115,22 |
| 23 | Беловский городской округ | ДР 0-200 (300) | 5052 | 1392,74 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 2232,74 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 2232,74 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2196,74 |
| 26 | Беловский муниципальный район |  | ДР 0-300 | 5052 | 1481,18 |
| ССР 0-300 | 6549 | 1752,14 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 2232,74 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 2232,74 |
| ДО 25-50 | 5181 | 2196,74 |

».

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчиков.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 2. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.12.2019 № 587 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения,  
водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду,  
водоотведение МУП «Яйская теплоснабжающая организация»  
Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ)»  
в части 2021 года»**

Докладчик **Давидович Е.Ю.** согласно экспертному заключению (приложение № 2 к настоящему протоколу) предлагает:

1.Скорректировать производственную программу МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения на период с 01.01.2020 по 31.12.2022, согласно приложению № 3 к настоящему протоколу;

2. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложению № 4 к настоящему протоколу;

3. Скорректировать одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение   
МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) на период с 01.01.2020 по 31.12.2022, согласно приложению № 5 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеются письменные обращения:

- (вх. № 4824 от 13.10.2020; исх. № 651 от 12.10.2020) за подписью директора МУП «ЯТО» Е.А. Суменкова с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей предприятия;

- (вх. №; 4851 от 14.10.2020: исх. № 1.2-06г/3436 от 14.10.2020) за подписью главы Яйского муниципального округа Е.В. Мяленко с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей Администрации.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчиков.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 3. **«О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 № 572 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного  
водоснабжения питьевой водой, технической водой, водоотведения  
АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический  
комбинат» (г. Новокузнецк)»»**

Докладчик **Городова М.Б.** в целях приведения в соответствие с действующим законодательством 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 докладчиков.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 4 **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 № 573 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)» в части 2021 года»**

Докладчик **Городова М.Б.** согласно экспертному заключению (приложение № 6 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Скорректировать производственную программу АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, согласно приложению № 7 к настоящему протоколу;

2. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, нормативы технологических затрат электрической энергии и химических регентов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов согласно приложению № 8 к настоящему протоколу;

3. Одноставочные тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение   
АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, согласно приложению № 9 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение (вх. №4855 от 14.10.2020;   
исх. № 36-01-96 от 14.10.2020) за подписью директора по экономике и финансам Дивизиона Сибирь Ю.А. Цыплаковой с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей предприятия.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчиков.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

5. **О внесении изменений в протокол заседания правления региональной энергетической комиссии Кузбасса № 60 от 30.09.2020**

Докладчик **Юхневич К.С.**

На заседании правления региональной энергетической комиссии Кузбасса № 60   
от 30.09.2020 в части указания приглашенных была допущена техническая ошибка, а именно по присутствующим **Скачковой Н.И., Арслановой М.Р., Баклан Е.Ю.** неверно указана организация.

В целях исправления технической ошибки предлагается внести изменения в   
Протокол заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса   
№ 60 от 30.09.2020 по тексту, а именно на странице 1 в части указания приглашенных исправить на:

**Скачкова Н.И.** – заместитель генерального директора по экономике и финансам   
ОАО «Кузбассэлектро»;

**Арсланова М.Р.** – директор управления по экономике и финансам   
ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

**Баклан Е.Ю.** – директор департамента закупок и маркетинга   
ОАО «Кузбассэлектро».

Рассмотрев представленные материалы, Правление региональной энергетической комиссии Кузбасса

**РЕШИЛО:**

Внести изменения в протокол заседания Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса № 60 от 30.09.2020 по тексту:

На странице 1 в части указания приглашенных исправить на:

**Скачкова Н.И.** – заместитель генерального директора по экономике и финансам   
ОАО «Кузбассэлектро»;

**Арсланова М.Р.** – директор управления по экономике и финансам   
ПАО «Кузбассэнергосбыт»;

**Баклан Е.Ю.** – директор департамента закупок и маркетинга   
ОАО «Кузбассэлектро».

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Члены Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса:

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

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

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_С.Е. Игонин

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

Приложение № 1 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

**Заключение**

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

В адрес поступило обращение ООО «Кузбасстопливосбыт» об изменении цен на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье (далее – население). Предлагается снизить цены на уголь для населения за счет снижения цены поставщика ПАО «КТК», при этом издержки обращения и провозную плату (жд тариф) предлагается оставить на действующем уровне. Действующие цены на уголь установлены постановлением РЭК Кемеровской области от 26.06.2019 № 179 «Об установлении цен на топливо твердое, реализуемое гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Кемеровской области». Пересмотр предлагается по следующим филиалам:



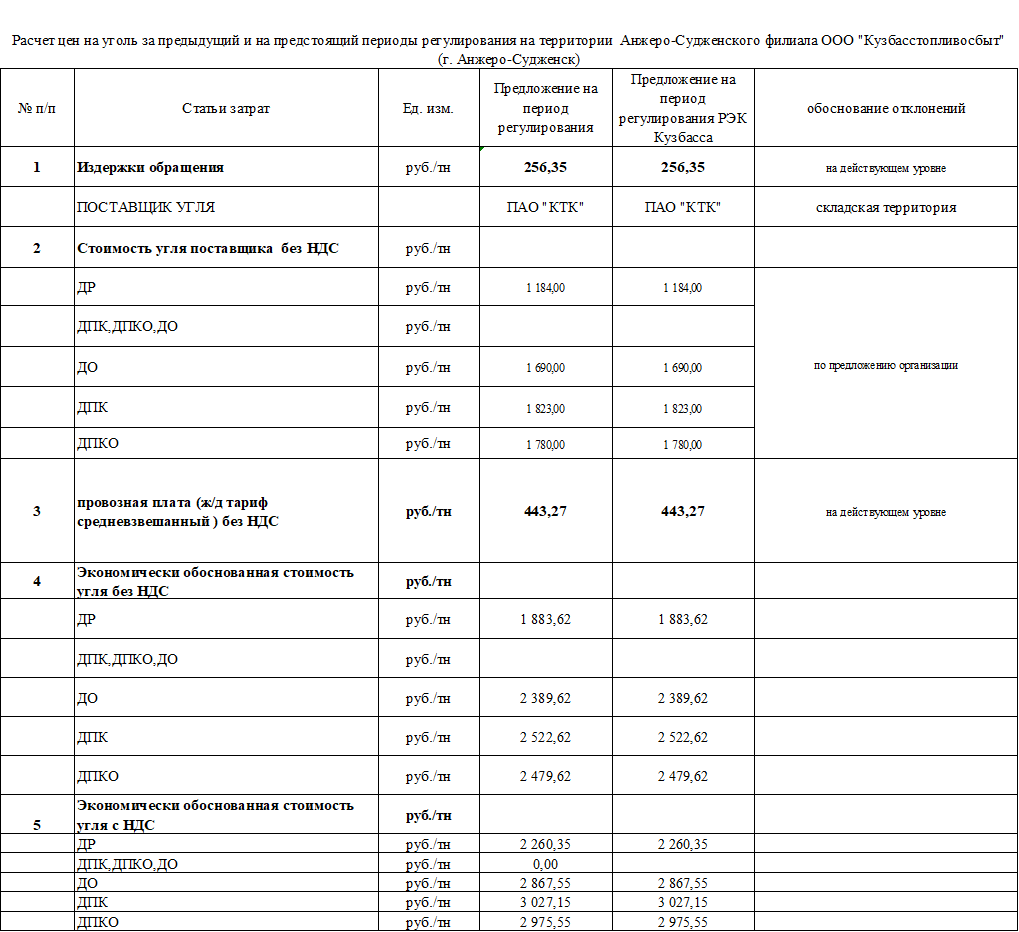
Специалистом Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист) рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация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

**Анжеро-Судженский филиал**

Анжеро-Судженский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» (складская территория) обеспечивает углем население Анжеро-Судженского городского округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.



Издержки обращения предлагается принять в размере 256,35 руб./тн, провозную плату в размере 443,27 руб./тн – на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.

Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, плановой провозной платы, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2260,35 руб./тн,

ДО – 2867,35 руб./тн,

ДПК – 3027,15 руб./тн,

ДПКО – 2975,55 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения и провозной платы на действующем уровне.

**Кемеровский филиал**

Кемеровский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» (складская территория) обеспечивает углем население Кемеровского городского округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Издержки обращения предлагается принять в размере 252,64 руб./тн, провозную плату в размере 361,26 руб./тн – на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.

Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, плановой провозной платы, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2157,48 руб./тн,

ДО – 2764,68 руб./тн,

ДПК – 2924,28 руб./тн,

ДПКО – 2872,68 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения и провозной платы на действующем уровне.



**Мариинский филиал**

Мариинский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Мариинского муниципального района и Чебулинского муниципального округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Издержки обращения предлагается принять в размере 214,98 руб./тн, провозную плату в размере 588,46 руб./тн – на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.

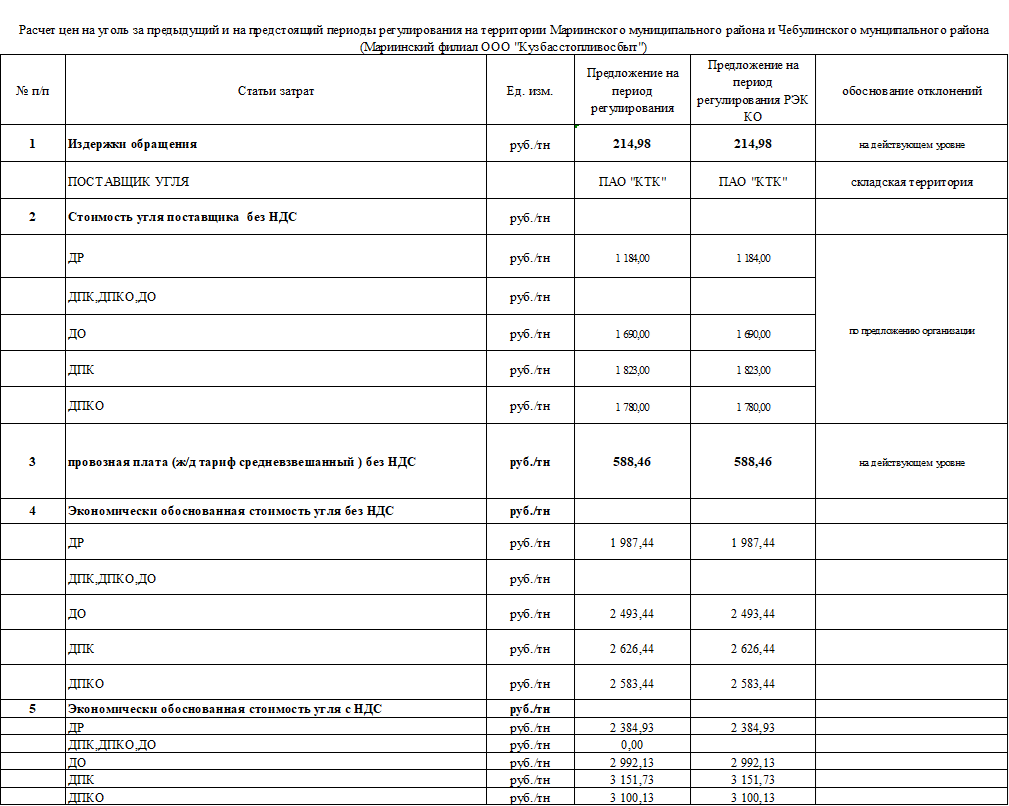
Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, плановой провозной платы, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2384,93 руб./тн,

ДО – 2992,13 руб./тн,

ДПК – 3151,73 руб./тн,

ДПКО – 3100,13 руб./тн.



Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения и провозной платы на действующем уровне.

**Юргинский филиал**

Юргинский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» (складская территория) обеспечивает углем население Юргинского муниципального района, Юргинского городского округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Издержки обращения предлагается принять в размере 338,57 руб./тн, провозную плату в размере 409,62 руб./тн – на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.

Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, плановой провозной платы, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2318,63 руб./тн,

ДО – 2925,83 руб./тн,

ДПК – 3085,43 руб./тн,

ДПКО – 3033,83 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения и провозной платы на действующем уровне.



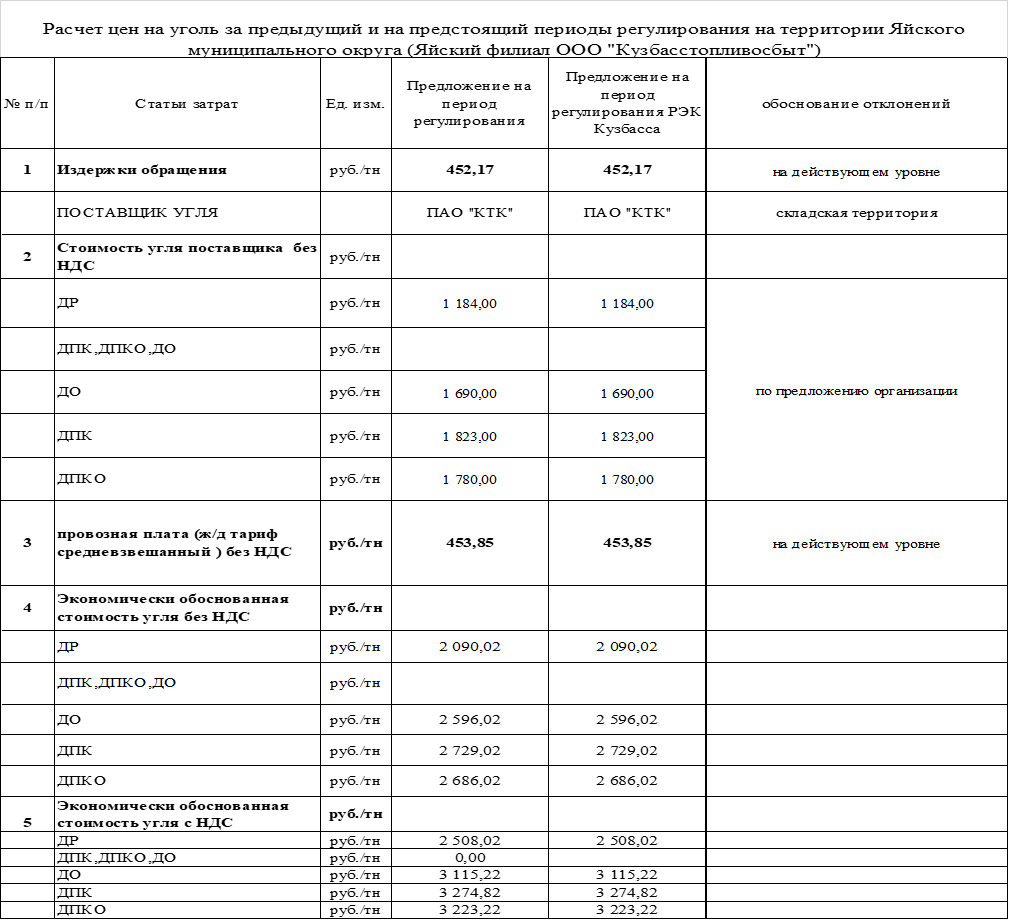
**Яйский филиал**

Яйский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» (складская территория) обеспечивает углем население Яйского муниципального района.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Издержки обращения предлагается принять в размере 452,17 руб./тн, провозную плату в размере 453,85 руб./тн – на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.



Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, плановой провозной платы, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2508,02 руб./тн,

ДО – 3115,22 руб./тн,

ДПК – 3274,82 руб./тн,

ДПКО – 3223,22 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения и провозной платы на действующем уровне.

**Гурьевский филиал**

Гурьевский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» (складская территория) обеспечивает углем население Гурьевского муниципального округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Издержки обращения предлагается принять в размере 614,25 руб./тн– на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.

Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2157,9 руб./тн,

ДО – 2765,1 руб./тн,

ДПК – 2924,7 руб./тн,

ДПКО – 2873,1 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения на действующем уровне.



**Промышленновский филиал**

Промышленновский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» (складская территория) обеспечивает углем население Промышленновского муниципального округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Издержки обращения предлагается принять в размере 343,9 руб./тн, провозную плату в размере 288,46 руб./тн – на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.

Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, плановой провозной платы, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2179,63 руб./тн,

ДО – 2786,83 руб./тн,

ДПК – 2946,43 руб./тн,

ДПКО – 2894,83 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения и провозной платы на действующем уровне.



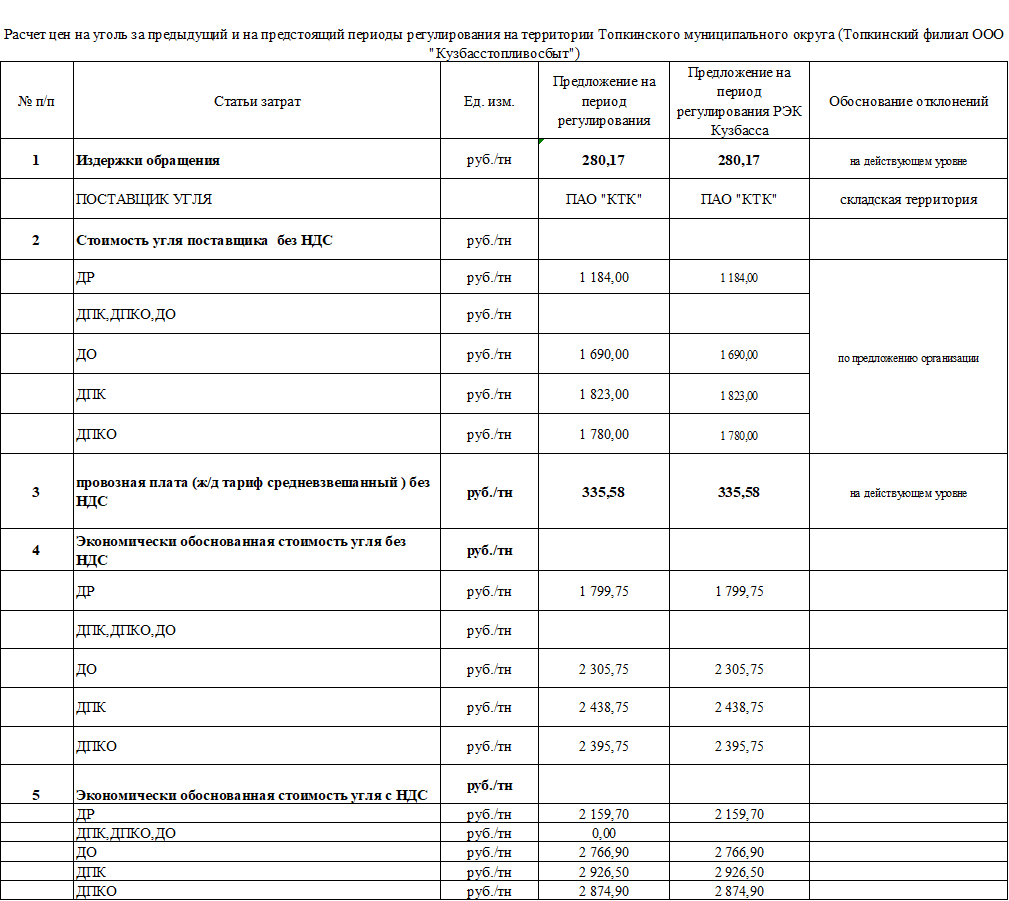
**Топкинский филиал**

Промышленновский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» (складская территория) обеспечивает углем население Топкинского муниципального округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020: марка ДР 1184 руб./тн, ДО по цене 1690 руб./тн, ДПК по цене 1823 руб./тн, ДПКО по цене 1780 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Издержки обращения предлагается принять в размере 280,17 руб./тн, провозную плату в размере 335,58 руб./тн – на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.



Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, плановой провозной платы, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР – 2159,7 руб./тн,

ДО – 2766,9 руб./тн,

ДПК – 2926,5 руб./тн,

ДПКО – 2874,9 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения и провозной платы на действующем уровне.

**Беловский филиал**

Беловский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Беловского городского округа, Беловского муниципального района и Краснобродского городского округа.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПКО, ДПК.

Поставщик угля: ПАО «КТК», представлено приложение к договору поставки угля №КТК-У1-0015-2020 от 16.12.2019, согласно которому цены на уголь составляют с 01.10.2020 ПО Беловскому филиалу: марка ДР 1050 руб./тн, ДО по цене 1720 руб./тн, ДПК по цене 1750 руб./тн, ДПКО по цене 1750 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

ПАО «КТК» осуществляет поставку угля ДР в Беловский городской округ, уголь марок ДО, ДПК, ДПКО в Беловский городской округ, Беловский муниципальный район.

Издержки обращения предлагается принять в размере 110,61 руб./тн - на уровне действующего плана по филиалу, без пересмотра.

Стоимость угля с учетом плановых издержек обращения, цен на уголь согласно договору поставки, НДС ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять в следующем размере:

ДР (Беловский городской округ) – 1392,74 руб./тн,

ДО (Беловский городской округ, Беловский муниципальный район) – 2196,74 руб./тн,

ДПК (Беловский городской округ, Беловский муниципальный район)– 2232,74 руб./тн,

ДПКО (Беловский городской округ, Беловский муниципальный район)– 2232,74 руб./тн.

Специалист предлагает принять цены на уголь для населения по предложению предприятия с учетом снижения цен на уголь поставщика ПАО «КТК», с сохранением издержек обращения на действующем уровне.



Приложение № 2 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, **МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ)**, представленным для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на 2021 год

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

**Общая характеристика организации**

Муниципальное унитарное предприятие «Яйская теплоснабжающая организация**»** Яйского муниципального округа, именуемое в дальнейшем «организация», зарегистрировано 24.08.2018 года.

Место нахождения организации: РФ, 652100, Кемеровская область, Яйский район, пгт. Яя, ул. Западная, 78.

Организация осуществляет деятельность на территории пгт. Яя.

Основными видами деятельности организации является водоснабжение, водоотведение, утилизация отходов, теплоснабжение, осуществление других работ и услуг.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

Объекты коммунальной инфраструктуры, используемые для оказания услуги холодного водоснабжения, передаются организации с 01.12.2018 года в хозяйственное ведение по договору от 31.10.2018 г. № 1/2018.

Объекты коммунальной инфраструктуры, используемые для оказания услуги водоотведения, передаются организации по актам приема-передачи безхозяйных объектов от 08.11.2019 б/н (канализационные сети), от 09.11.2019 №2 (очистные сооружения).

***Водоснабжение.***

Поселковый водозабор.

Поселковый водозабор расположен на берегу реки Яя на расстоянии 189 км от устья реки Яя и служит для забора (изъятия) воды из поверхностного источника (река Яя) на нужды питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения пгт. Яя.

На станции 1-го подъема установлены глубинные насосы марки Иртыш ПД-100/200-45/2-016 производительностью 200м3/час и насос ЭЦВ 12-110/210 производительностью 210 м3/час. Работа насосов осуществляется через частотный преобразователь регулирующий давление HYDRO 20004 CR 90-1. N=30.0 кВт и составляет 5–6 кг.с/ см2.

Режим работы - один в работе, другой в резерве.

Для учета объема воды, забираемой из реки Яя на водозаборе установлены в кол-ве 2-х шт. расходомеры модели «Взлет ЭР» исполнение ЭРСВ – 410 с импульсным выходом. Один прибор учета установлен на трубопроводе подачи воды в РЧВ (резервуары чистой воды), второй прибор учета установлен на трубопроводе водопроводной сети перед подачей питьевой воды в распределительную сеть пгт. Яя.

На водозаборе в 2008 году была установлена станция ультрафильтрации (УФ) по очистки воды в количестве 72 фильтров (мембран), производительностью 150 м3/час.

Технологический цикл работы УФ:

1. Первый этап очистки: Речная вода с помощью глубинных насосов, которые установлены на первом подъеме и здесь же происходит автоматическая дозировка хим. реагентов коагулянта и флокулянта (c интервалом в 500 м) подается по трубопроводу на емкость «осветитель» для хлопьеобразования, далее на блок механической фильтрации Arkal «Galaxy 4х10», установленных последовательно. Ступени оснащены картриджами с рейтингом фильтрации на первой ступени 200 м км, на второй ступени 100 м км. Промывка производиться по мере загрязнения систем автоматически и включается от сигнала дифференциального манометра. Предварительно, перед блоком механической фильтрации в исходную воду автоматически дозируется гипохлорит натрия.

2. Второй этап очистки: вода поступает на фильтры для очистки воды засыпного типа установленных в количестве 20 шт. модели EST-17, которые предназначены для удаления из воды механических примесей, коллоидов и коррекции рН.

3. Третий этап очистки: вода поступает на блок мембранной ультрафильтрации (УФ). Блок мембранной УФ состоит из двух модулей А и В, каждый из которых позволяет обеспечивать производительность 80 м3/час. по фильтрату. Модули А и В делятся каждый на две секции: А1, А2, В1, В2. Все четыре секции позволяют обеспечивать общую производительность 150м3/час. Промывка производиться автоматически по мере загрязнения. Длительность промывки системы составляет 20 минут. При этом, система обеспечивает заданную производительность по очищенной воде. Регенерируется поочередно каждая ¼ часть системы: А1, А2, В1, В2.

*Циклы промывок системы состоят из следующих этапов:*

1. Сброс концентрата (накопившейся грязи) с поверхности мембранного волокна через верхний дренаж.
2. Обратная промывка. Очищенная вода из РВЧ (резервуары чистой воды) подается обратным потоком сквозь поры мембраны, смывая отложения в нижний дренаж. Во время обратной промывки производится автоматическое дозирование гипохлорита натрия.
3. Сброс остатков промывочной воды и давления с поверхности мембран. При этом открывается верхний и нижний дренажные выходы.

В состав системы входит станция химической мойки. Химическая мойка производится периодически с интервалом 1 раз в месяц. Критерием оценки степени загрязненности мембран служит производительность системы и большой перепад мембранного давления.

При проведении химической мойки оператор полностью останавливает систему и согласно инструкции, проводит щелочную и кислотную промывку, используя для этого едкий натр и лимонную кислоту.

После системы ультрафильтрации автоматически в поток производится хлорирование воды гипохлоритом натрия, и очищенная вода подается в РВЧ (резервуары чистой воды). Далее с помощью насосной станции второго подъема производится подача подготовленной воды в распределительную сеть поселка.

Артезианская скважина «ул. Строителей»

Вода из подземного источника подается в распределительную сеть глубинным насосом марки ЭЦВ 2,2/6/40. Вода, подаваемая на нужды населения, не проходит обработку хим. реагентами.

В настоящее время МУП «ЯТО» оказывает услуги по водоснабжению жителям поселка в зависимости от видов благоустройства – 4426 человек:

-жилые дома квартирного типа с централизованным теплоснабжением, водопроводом, канализацией и ваннами – 2730 человек;

-жилые дома с централизованным теплоснабжением, водопроводом не подключенные к канализации без ванн – 299 человек;

-жилые дома с водопроводным вводом – 1639 человек;

-жители, осуществляющие забор воды из водоразборных колонок – 160 человек;

На территории пгт. Яя установлены 40 водоразборных колонок. Население, которое осуществляет забор воды из водоразборных колонок, не производит оплату за воду в полном объеме и предприятие несет при этом потери.

На водопроводной сети поселка установлено 10 шт. пожарных гидрантов.

***Водоотведение.***

В эксплуатации у организации находятся очистные сооружения.

Проектная мощность очистных сооружений рассчитана на прием сточных вод от канализационного сектора пгт. Яя и составляет 700 м3/сутки.

По существующему отводящему коллектору очищенная вода сбрасывается в выпуск р. Яя.

Услуги по водоотведению предоставляются – 2361 человеку:

- жилые дома квартирного типа с централизованным теплоснабжением, водопроводом, канализацией и ваннами – 2245 человек;

- жилые дома с централизованным теплоснабжением, водопроводом не подключенные к канализации без ванн – 116 человек.

**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.

Следует отметить, что по представленным в материалах тарифного дела оборотно-сальдовым ведомостям за 2019 год полноценный анализ расходов по регулируемым видам деятельности провести не удалось, в связи с некорректным вводом данных бухгалтерского учета в базу данных (организация в 2019 году перешла на программное обеспечение). Анализ фактических расходов 2019 года проводился по первичным документам, имеющимся в тарифном деле.

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

Деятельность предприятия в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется Положением «О закупках товаров, работ, услуг МУП «ЯТО», утвержденным директором приказом от 28.10.2018 г. № 3 (основополагающим документом в данной области является Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»).

Также в материалах тарифного дела представлены протоколы заседаний закупочной комиссии.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация находится на общей системе налогообложения.

По данным бухгалтерской отчетности общая сумма выручки за 2019 г. составила ***73023,00*** тыс. руб., расходы составили ***116674,00*** тыс. руб. Чистая прибыль (убыток) организации составила ***(-5021,00)*** тыс. руб.

Сумма выручки от реализации услуг водоснабжения на потребительском рынке за 2019г. (по данным, предоставленным в формате шаблона CALC.TARIF.6.42) составила ***9161,35*** тыс. руб. (объем воды на потребительский рынок 298027,00 м3, средний тариф 30,74 руб./м3). Расходы составили (данные, предоставленные в формате шаблона CALC.TARIF.6.42 и подтверждены частично оборотно-сальдовыми ведомостями и частично документами первичного бухгалтерского учета) ***14325,26*** тыс. руб. Финансовый результат по водоснабжению составил– (*-****5163,91***) тыс. руб.

Сумма выручки от реализации услуг водоотведения на потребительском рынке за 2019г. (по данным, предоставленным в формате шаблона CALC.TARIF.6.42) составила ***3651,45*** тыс. руб. (объем принятых сточных вод потребительский рынок 158140,00 м3, средний тариф 23,09 руб./м3). Расходы составили (данные, предоставленные в формате шаблона CALC.TARIF.6.42 и подтверждены частично оборотно-сальдовыми ведомостями и частично документами первичного бухгалтерского учета) ***5844,84*** тыс. руб. Финансовый результат по водоотведению составил– (*-****2193,39***) тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2021 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.12.2019 № 586 МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2020 по 31.12.2022 (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.04.2020 № 44).

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.12.2019 № 587 МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14.04.2020 № 44):

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

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

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

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

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наимено-вание услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективнос-ти операцион-ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2020 | 8208,78 | х | 0,00 | 11,53 | 1,10 |
| 2021 | х | 1 | 0,00 | 11,53 | 1,10 |
| 2022 | х | 1 | 0,00 | 11,53 | 1,10 |
| 2. | Водоотве-дение | 2020 | 2747,37 | х | 0,00 | х | 1,77 |
| 2021 | х | 1 | 0,00 | х | 1,77 |
| 2022 | х | 1 | 0,00 | х | 1,77 |

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

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

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

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

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

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

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

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) на питьевую воду, водоотведение на 2021 год поступило 28.04.2020 (вх. № 1749, № 1750).

Согласно представленному заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена:

- в сфере холодного водоснабжения в размере ***181,16*** тыс. руб., тариф с 01.01.2021 по 31.12.2021 – ***33,16*** руб./м3;

- в сфере водоотведения в размере ***29,73*** тыс. руб., тариф с 01.01.2021 по 31.12.2021 – ***28,93*** руб./м3.

В ходе рассмотрения материалов тарифного дела выявлены ошибки при заполнении шаблона CALC.TARIF.VODA.6.42.

Организацией представлено скорректированное заявление, по которому корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена:

- в сфере холодного водоснабжения в размере ***2033,37*** тыс. руб., тариф с 01.01.2021 по 31.12.2021 – ***38,69*** руб./м3;

- в сфере водоотведения в размере ***677,46*** тыс. руб., тариф с 01.01.2021 по 31.12.2021 – ***33,20*** руб./м3.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

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 – 103,2%, на 2021 год – 103,6% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

- индексы цен производителей электрической энергии на 2021 год 104% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, определенных в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, опубликованном 26.09.2020 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2021 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

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

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере ***8427,38*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2020 года – ***8208,78*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2021 год 103,7%, согласно прогнозу Минэкономразвития России от 30.09.2019;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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

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

* базовый уровень операционных расходов 2020 года – ***8208,78*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2021 год – 103,6%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0,0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2021 год определены в сумме ***8419,25*** тыс. руб.

ОР2021 = 8208,78 х [(1- 1%/100%) х (1+0,036)] х (1+0) = 8419,25 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***8,13*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией ***115,32*** 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.

Электроэнергия СН2 (1-20 кВ). Поставщик ОАО «Кузбассэнергосбыт» договор от 01.11.2018 № 330356.

Расходы по статье утверждены регулирующим органом на 2021 год в размере ***2055,50*** тыс. руб. (объем электроэнергии по уровню напряжения СН2 471,03 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,36 руб./кВт\*час, с учетом индекса роста на 2021 год – 104,1% согласно прогнозу Минэкономразвития России от 30.09.2019).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки заявлены в размере ***1607,61*** тыс. руб. (объем электроэнергии по уровню напряжения СН2 354,10 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,54 руб./кВт\*час).

В декабре 2019 организацией установлен новый счетчик на водозабор (ТП 39) для изменения ценовой категории (акт выполненных работ от 27.12.2019 (том 2, стр. 145), договор поставки от 09.12.2019 № 85/19 ООО «ЭНЕРГОМИР НОВОСИБИРСК» (том 1, стр. 146-149), счет-фактура № 705 от 13.12.2019 (том 2, стр. 154)).

Также, в материалах тарифного дела (том 1, стр. 120) представлено дополнительное соглашение от 27.12.2019 (с приложениями) к договору энергоснабжения от 01.11.2018 № 330356, вступающее в силу с 01.01.2020. Согласно дополнительному соглашению, изменилась ценовая категория.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1969,03*** тыс. руб. (объем электроэнергии 488,28 тыс. кВт в год рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2021 год – 1,10 кВт.ч/м3 и объема поданной в сеть воды 444927,09 м3, цена на электроэнергию 4,03 руб./кВт\*час). Цена рассчитана исходя из средневзвешенного тарифа на электроэнергию, а также включает в себя стоимость средневзвешенной мощности по нерегулируемой цене и стоимость мощности по ставке на содержание сетей по факту с января по июль 2020 года (на основании дополнительно представленных в материалах тарифного дела счетов-фактур и расшифровок за январь-июль 2020 года) с применением индексов согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2021 год 104,0 %.

Расчет среднего тарифа факта 2020 года представлен в таблице 1.

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***86,47*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией ***361,42*** тыс. руб.

Таблица 1.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизациюрегулирующим органом на 2021 год не утверждены. Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1851,60*** тыс. руб.

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

Среди представленных документов доказательства приобретения (создания) имущества МУП «ЯТО» за счет собственных средств **отсутствуют**.

По результатам проведенного анализа имеющихся документов регулятором был сделан вывод о том, что муниципальное имущество, переданное МУП «ЯТО» на праве хозяйственного ведения, создавалось за счет средств собственника данного имущества (муниципального округа), следовательно, начисление амортизации на данные объекты **не предусмотрено**.

На основании вышеизложенного, в связи с тем, что муниципальное имущество в сфере холодного водоснабжения было создано за счет средств собственника (муниципального округа), МУП «ЯТО» не несло затраты на его создание, следовательно, не имеет законного права на возмещение данных затрат путем начисления амортизации основных средств. Таким образом, заявленные расходы по данной статье отклонены регулирующим органом.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы утверждены регулирующим органом на 2021 год в размере ***2191,46*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***2626,93*** тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1880,40*** тыс. руб., (снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***311,06*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***746,53*** тыс. руб.) в том числе:

- По статье **«Реагенты»** регулирующим органом на 2021 год утверждены расходы в размере ***887,83*** тыс. руб., в том числе:

***Гипохлорит натрия***в размере 726,05 тыс. руб. (объем реагентов *23,78* тн., цена *30531,92* руб./тн.).

***Лимонная кислота***в размере 26,48 тыс. руб. (объем реагентов *350,00* кг., цена *75,65* руб./кг.).

***Щелочь (едкий натр)*** в размере 24,43 тыс. руб. (объем реагентов *800* кг., цена *30,53* руб./кг.).

***Коагулянт (аква-аурат 30%)*** в размере 110,03 тыс. руб. (объем реагентов *1075,00* кг., цена 102,36 руб./кг.).

***Флокулянт*** в размере 0,84 тыс. руб. (объем реагентов *4,32* кг., цена 194,64 руб./кг.).

Организацией в целях корректировки расходы заявлены в размере ***813,53*** тыс. руб., в том числе:

***Гипохлорит натрия***в размере 746,18 тыс. руб. (объем реагентов *25,00* тн., цена *29847,26* руб./тн.).

***Лимонная кислота***в размере 26,45 тыс. руб. (объем реагентов *350,00* кг., цена *75,56* руб./кг.).

***Коагулянт (аква-аурат 30%)*** в размере 40,90 тыс. руб. (объем реагентов *400,00* кг., цена 102,25 руб./кг.).

В процессе экспертизы на 2021 год расходы приняты в размере ***745,36*** тыс. руб., в том числе:

***Гипохлорит натрия***в размере 681,13 тыс. руб. Объем реагентов *24,40* тн. принят по актам на списание за 2019 год, цена *27915,02* руб./тн. рассчитана по договору ООО ТД «Химпром» № 367200 от 24.01.2020, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2021 год 103,6%.

***Лимонная кислота***в размере 23,25 тыс. руб. Объем реагентов *300,00* кг. принят по актам на списание за 2019 год, цена *77,51* руб./кг. рассчитана по счет-фактуре ООО ТД «Аромат» от 11.11.2019, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%.

***Коагулянт (аква-аурат 30%)*** в размере 40,98 тыс. руб. Объем реагентов *400,00* кг. принят по актам на списание за 2019 год, цена 102,46 руб./кг. рассчитана по актам на списание за 2019 год, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%.

Снижение затрат по отношению к утвержденным в размере ***142,47*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***68,17*** тыс. руб.

- По статье **«Затраты на покупную тепловую энергию»** регулирующим органомна 2021 год утверждены расходы в размере 422,74 тыс. руб., организацией в целях корректировки расходы заявлены в размере 415,00 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 405,68 тыс. руб.

В расчет расходов приняты расходы на тепловую энергию для помещений объекта «Водозабор». Расчет приведен в приложении №1 к экспертному заключению.

Расчет расходов произведен по количеству тепловой энергии по факту 2019 года с учетом утвержденных тарифов на 2021 год в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.10.2019 № 302 «Об установлении МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя на период 2020 - 2022 гг.» (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 14.04.2020 № 44, от 29.09.2020 № 238).

- По статье **«Затраты на транспортировку питьевой воды»** регулирующим органом на 2021 год не утверждены, организацией в целях корректировки расходы не заявлены.

Включают в себя расходы на транспортировку питьевой воды по сетям ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Западно-Сибирская дирекция по тепловодоснабжению Кузбасский территориальный участок).

В расчет расходов приняты объемы и тарифы в соответствии с постановлением РЭК Кузбасса от 06.08.2020 №172 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Западно-Сибирская дирекция по тепловодоснабжению Кузбасский территориальный участок) (г. Белово, г. Кемерово, г. Новокузнецк, Яйский муниципальный округ)».

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,66*** тыс. руб.: объем принят – 572,00 м3, тарифы ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Западно-Сибирская дирекция по тепловодоснабжению Кузбасский территориальный участок) на 1 п/г 2021 года – 1,15 руб./м3 (без НДС), на 2 п/г 2021 года – 1,16 руб. м3 (без НДС).

- 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.

- По статье **«Водный налог»** регулирующим органом на 2021 год утверждены затраты в размере ***569,09*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***341,90*** тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***416,81*** тыс. руб. Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из фактического объема поднятой воды 2019 года (с учетом распределения объемов по категориям потребителей) и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018). Расчет представлен в таблице 2.

Таблица 2.

Расчет расходов по статье «Водный налог»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Объем, м3 | Ставка, руб. | Коэф. на 2021 год | Сумма, тыс. руб. |
| *Объем поднятой воды (принято в расчет)* | *739890,00* |  |  |  |
| *в том числе:* |  |  |  |  |
| Отпущено населению | 215370,00 | 70,00 | 2,66 | 40,10 |
| Объем, без населения | 524520,00 | 270,00 | 2,66 | 376,71 |
| ***ИТОГО:*** |  |  |  | ***416,81*** |

- По статье **«Налог на имущество»** регулирующим органом на 2021 год утверждены затраты в размере 311,80 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты не заявлены. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 311,88 тыс. руб.

Расходы рассчитаны, исходя из: 1) среднегодовой остаточной стоимости имущества 14176,53 тыс. руб., рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в приложениях к договору о закреплении имущества на праве хозяйственного ведения; 2) ставки налога на имущество ***2,2%.***

- по статье «**Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»** на 2021 год регулирующим органом расходы не утверждены. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 744,70 тыс. руб. Расшифровки затрат на заявленную сумму в материалах тарифного дела организацией не представлено.

Расходы по статье в соответствии с п. 91 Методических указаний учтены в статье **«Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования».**

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, тыс. руб.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные пунктом 31 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на холодное водоснабжение нормативный уровень прибыли для организации утвержден в размере 0,00%.

Расходы по статье на 2021 год утверждены в размере ***4,01*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере ***91,00*** тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***10,25*** тыс. руб. и рассчитаны от общих фактических расходов за 2019 год (99,88 тыс. руб. на новогодние подарки, подарочные сертификаты) в доле на водоснабжение 9,6% в соответствии с учетной политикой организации, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***6,25*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***80,75*** тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой для МУП «ЯТО» Яйского муниципального округа не утверждена.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 32(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в п.п. 1 - 7 п. 15 Методических указаний, с учетом особенностей, предусмотренных п. 47(2) Основ ценообразования.

Согласно п. 47(2) Основ ценообразования при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

- являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием;

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

На основании вышеизложенного, в соответствии с п. 47(2) Основ ценообразования расходы по данной статье не подлежат включению в необходимую валовую выручку рассматриваемого предприятия, в связи с тем, что оно является муниципальным.

Расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**«Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

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

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса может производиться корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

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

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



При корректировке 2021 года равно нулю.

**«Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (33) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с формулой (38) 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.

**Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, по услуге холодного водоснабжения питьевой водой** представлена в приложении 2 к Экспертному заключению.

Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, по услуге холодного водоснабжения питьевой водой, рассчитанная по итогу 2019 года составила (-460,46) тыс. руб.

∆РЕЗi-2 = 2599,05 + (-3059,51) = -460,46 тыс. руб.

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

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

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

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге холодного водоснабжения питьевой водой МУП «ЯТО» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) **на 2021 год** составляет:

**НВВск 2021 = 8419,25 + 1880,40 + 1969,03 + 10,25 + 0 + 0 + 0 – 0 + 0 + + (-460,46) = 11818,47 тыс. руб.**,

в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 6166,77 тыс. руб.;

с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 6166,77 тыс. руб.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***859,87*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***2893,24*** тыс. руб.

**Натуральные показатели по холодному водоснабжению питьевой водой**

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы (в том числе информацию, представленную организацией в соответствии со Стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения), а также с учетом отсутствия динамики за 3 года (тарифы утверждены с 01.12.2018) специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов отпущенной воды:

- на потребительский рынок на уровне значений, соответствующих фактическим значениям 2019 года (298027,00 м3);

- на собственные нужды производства на уровне значений, принятых в смете на тепловую энергию (95600,00 м3).

Объем поднятой воды в размере 739890,00 м3 принят на уровне фактических показателей 2019 года, подтвержденных декларацией по водному налогу.

Расход воды на нужды предприятия принят в размере 294962,91 м3 как разница между объемом поднятой воды и поданной воды в сеть.

Объем воды, поданной в сеть, рассчитан с учетом утвержденного уровня потерь воды 11,53% (444927,09 м3).

Планируемый объем отпущенной воды по категориям потребителей составил по периодам календарной разбивки:

с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 196813,50 м3;

с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 196813,50 м3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК Кузбасса | 186600,00 | 86453,00 | 11067,00 | 95600,00 | 379720,00 |
| Предложение организации  в целях корректировки | 215370,00 | 86453,00 | 11067,00 | 67333,00 | 380223,00 |
| Предложение  РЭК Кузбасса в целях корректировки | 215370,00 | 71590,00 | 11067,00 | 95600,00 | 393627,00 |

**Водоотведение**

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 – 103,2%, на 2021 год – 103,6% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

- индексы цен производителей электрической энергии на 2021 год 104,0% (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 26.09.2020 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития РФ).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2021 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

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

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере ***2820,53*** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2020 года – ***2747,37*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2021 годы 103,7%, согласно прогнозу Минэкономразвития России от 30.09.2019;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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

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

* базовый уровень операционных расходов 2020 года – ***2747,37*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2021 год – 103,6%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0,0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2021 год определены в сумме ***2817,81***тыс. руб.

ОР2021 = 2747,37 х [(1- 1%/100%) х (1+0,036)] х (1+0) = 2817,81 тыс. руб.

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***2,72*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией ***42,58*** 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.

Электроэнергия НН (0,4 кВ и ниже), СН2 (1-20 кВ). Поставщик ОАО «Кузбассэнергосбыт», договор от 01.11.2018 № 330356.

Расходы по статье утверждены регулирующим органом на 2021 год в размере ***1381,67*** тыс. руб. (объем электроэнергии по уровню напряжения НН 53,10 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 6,37 руб./кВт\*час, с учетом индекса роста на 2021 год – 104,1% согласно прогнозу Минэкономразвития России от 30.09.2019; объем электроэнергии по уровню напряжения СН2 236,72 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,41 руб./кВт\*час, с учетом индекса роста на 2021 год – 104,1% согласно прогнозу Минэкономразвития России от 30.09.2019).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки заявлены в размере ***1458,80*** тыс. руб. (по уровню напряжения НН 338,00 тыс. руб.: объем электроэнергии 51,60 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 6,55 руб./кВт\*час.; по уровню напряжения СН2 1120,80 тыс. руб.: объем электроэнергии 233,50 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,80 руб./кВт\*час).

В декабре 2019 организацией установлены новые счетчики на КНС (ТП 31, ТП 4, ТП 56, ТП 3) для изменения ценовой категории (акт выполненных работ от 27.12.2019 (том 2, стр. 145), договор поставки от 09.12.2019 № 85/19 ООО «ЭНЕРГОМИР НОВОСИБИРСК» (том 1, стр. 146-149), счет-фактура № 705 от 13.12.2019 (том 2, стр. 154)).

Также, в материалах тарифного дела (том 1, стр. 120) представлено дополнительное соглашение от 27.12.2019 (с приложениями) к договору энергоснабжения от 01.11.2018 № 330356, вступающее в силу с 01.01.2020.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1156,29*** тыс. руб. (по уровню напряжения НН 234,98 тыс. руб.: объем электроэнергии 51,35 тыс. кВт в год рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2021 год – 1,77 кВт.ч/м3 и объема пропущенных сточных вод 158140,00 м3, цена на электроэнергию 4,58 руб./кВт\*час.; по уровню напряжения СН2 921,31 тыс. руб.: объем электроэнергии 228,91 тыс. кВт в год рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии на 2021 год – 1,77 кВт.ч/м3 и объема пропущенных сточных вод 158140,00 м3, цена на электроэнергию 4,02 руб./кВт\*час). Цены по уровням напряжения рассчитаны исходя из средневзвешенного тарифа на электроэнергию, а также включает в себя стоимость средневзвешенной мощности по нерегулируемой цене и стоимость мощности по ставке на содержание сетей по факту с января по июль 2020 года (на основании представленных в материалах тарифного дела счетов-фактур и расшифровок за январь-июль 2020 года) с применением индексов согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2021 год 104,0 %.

Расчет среднего тарифа факта 2020 года по уровню напряжения НН представлен в таблице 3, по уровню напряжения СН2 в таблице 4.

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***225,37*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***302,51*** тыс. руб.

Таблица 3.

Таблица 4.

**Амортизация**

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

Расходы на амортизациюрегулирующим органом на 2021 год не утверждены. Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***112,60*** тыс. руб.

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

Среди представленных документов доказательства приобретения (создания) имущества МУП «ЯТО» за счет собственных средств **отсутствуют**.

По результатам проведенного анализа имеющихся документов регулятором был сделан вывод о том, что муниципальное имущество, переданное МУП «ЯТО» на праве хозяйственного ведения, создавалось за счет средств собственника данного имущества (муниципального округа), следовательно, начисление амортизации на данные объекты **не предусмотрено**.

На основании вышеизложенного, в связи с тем, что муниципальное имущество в сфере водоотведения было создано за счет средств собственника (муниципального округа), МУП «ЯТО» не несло затраты на его создание, следовательно, не имеет законного права на возмещение данных затрат путем начисления амортизации основных средств. Таким образом, заявленные расходы по данной статье отклонены регулирующим органом.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы утверждены регулирующим органом на 2021 год в размере ***374,91*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***792,06*** тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***264,95*** тыс. руб., (снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***109,96*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***527,11*** тыс. руб.), в том числе:

- По статье **«Реагенты»** регулирующим органом на 2021 год утверждены расходы в размере ***86,15*** тыс. руб. и включают в себя расходы на ***гипохлорит натрия***(объем реагентов *2,85* тн., цена *30226,61* руб./тн.).

Организацией в целях корректировки расходы заявлены в размере ***74,76*** тыс. руб. (***гипохлорит натрия:***объем реагентов *2,60* тн., цена *28756,81* руб./тн.).

В процессе экспертизы на 2021 год расходы приняты в размере ***72,58*** тыс. руб. ***гипохлорит натрия:*** *о*бъем реагентов *2,60* тн. принят по актам на списание за 2019 год, цена *27915,02* руб./тн. рассчитана по договору ООО ТД «Химпром» № 367200 от 24.01.2020, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2021 год 103,6%.

Снижение затрат по отношению к утвержденным в размере ***13,57*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2,18*** тыс. руб.

- По статье **«Затраты на покупную тепловую энергию»** регулирующим органомна 2021 год утверждены расходы в размере 200,46 тыс. руб., организацией в целях корректировки расходы заявлены в размере 441,60 тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 192,37 тыс. руб.

В расчет расходов приняты расходы на тепловую энергию для помещений объекта «Очистные сооружения». Расчет приведен в приложении №1 к экспертному заключению.

Расчет расходов произведен по количеству тепловой энергии по факту 2019 года с учетом утвержденных тарифов на 2021 год в соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.10.2019 № 302 «Об установлении МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского городского поселения тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке пгт. Яя на период 2020 - 2022 гг.» (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 14.04.2020 № 44, от 29.09.2020 № 238).

- 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.

- По статье **«Налог на имущество»** регулирующим органом на 2021 год утверждены затраты в размере 88,30 тыс. руб., организацией в целях корректировки затраты заявлены в размере ***102,80*** тыс. руб. В процессе экспертизы определены расходы в сумме 0,00 тыс. руб.

Согласно справке-расчету налога на имущество и ведомости амортизации за 2019 год остаточная стоимость объектов водоотведения на декабрь 2019 года равна 0,00 тыс. руб. В представленной декларации по налогу на имущество за 2019 год объекты водоотведения отсутствуют.

Снижение затрат по отношению к утвержденным в размере ***88,30*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***102,80*** тыс. руб.

- по статье «**Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»** на 2021 год регулирующим органом расходы не утверждены. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 172,90 тыс. руб. Расшифровки затрат на заявленную сумму в материалах тарифного дела организацией не представлено.

Расходы по статье в соответствии с п. 91 Методических указаний учтены в статье **«Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования».**

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, тыс. руб.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные пунктом 31 Методических указаний.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли для организации утвержден в размере 0,00%.

Расходы по статье на 2021 год утверждены в размере ***1,28*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере ***32,00*** тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере ***3,63*** тыс. руб. и рассчитаны от общих фактических расходов за 2019 год (99,88 тыс. руб. на новогодние подарки, подарочные сертификаты) в доле на водоотведение 3,4% в соответствии с учетной политикой организации, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***2,35*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***28,37*** тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоотведения для МУП «ЯТО» Яйского муниципального округа не утверждена.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с п. 32(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в п.п. 1 - 7 п. 15 Методических указаний, с учетом особенностей, предусмотренных п. 47(2) Основ ценообразования.

Согласно п. 47(2) Основ ценообразования при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

- являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием;

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

На основании вышеизложенного, в соответствии с п. 47(2) Основ ценообразования расходы по данной статье не подлежат включению в необходимую валовую выручку рассматриваемого предприятия, в связи с тем, что оно является муниципальным.

Расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**«Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса может производиться корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Расчет величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

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

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



При корректировке 2021 года равно нулю.

**«Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования».**

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (33) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с формулой (38) 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.

**Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, по услуге водоотведения** представлена в приложении 3 к Экспертному заключению.

Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, по услуге водоотведения, рассчитанная по итогу 2019 года составила 458,76 тыс. руб.

∆РЕЗi-2 = 955,38 + (-496,62) = 458,76 тыс. руб.

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

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

**«Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения»**

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

где:

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

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге водоотведения МУП «ЯТО» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) **на 2021 год** составляет:

**НВВск 2021 = 2817,81 + 264,95 + 1156,29 + 3,63 + 0 + 0 – 0 + 0 + 458,76 = = 4701,44 тыс. руб.**,

в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 2298,56 тыс. руб.;

с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 2402,88 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2021 года над тарифом декабря 2020 года (29,07 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет ***123,06*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило ***554,41*** тыс. руб.

**Натуральные показатели по водоотведению**

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

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

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

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

Проанализировав представленные документы (в том числе информацию, представленную организацией в соответствии со Стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения), а также с учетом отсутствия динамики за 3 года (тарифы утверждены с 01.12.2018) специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов принятых сточных вод на потребительский рынок на уровне фактических значений 2019 года.

Планируемый объем принятых сточных вод по категориям потребителей составил по периодам календарной разбивки:

с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 79070,00 м3;

с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 79070,00 м3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК Кузбасса | 131352,46 | 28300,00 | 3884,00 | - | 163536,46 |
| Предложение организации  в целях корректировки | 126140,00 | 28300,00 | 3884,20 | - | 158324,20 |
| Предложение  РЭК Кузбасса в целях корректировки | 129760,00 | 19410,00 | 8970,00 | - | 158140,00 |

**Расчет одноставочных тарифов в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

Тарифы регулируемых организаций на холодное водоснабжение, водоотведение, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

, (42)

где:

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

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

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

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) МУП «ЯТО» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) тарифы на питьевую воду, водоотведение 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 |
| Питьевая вода | | | | |
| МУП «ЯТО» | 2021 | с 01.01.2021  по 30.06.2021 | 31,33 | -3,2 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 31,33 | 0,0 |
| Водоотведение | | | | |
| МУП «ЯТО» | 2021 | с 01.01.2021  по 30.06.2021 | 29,07 | 0,0 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 30,39 | 4,5 |

Приложение №1 к Экспертному заключению



Приложение №2 к Экспертному заключению





Приложение № 3 к Экспертному заключению





Приложение № 3 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

**Производственная программа**

**МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652100, Кемеровская область, пгт. Яя, пер. Юбилейный, 12 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности,  тыс. руб.  (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2020 год | 228,39 | снижение уровня потерь воды, экономия электроэнергии | - | - |
| 2021 год | 234,25 | - | - |
| 2022 год | 341,41 | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2020 год | 238,66 | Улучшение технологичес-кого процесса очистки сточных вод | - | - |
| 2021 год | 244,78 | - | - |
| 2022 год | 252,27 | - | - |

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименова-ние показателя | Ед. изм. | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 398553,82 | 398553,82 | 369945,00 | 369945,00 | 398553,82 | 398553,82 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 183950,00 | 183950,00 | 147481,45 | 147481,45 | 183950,00 | 183950,00 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 181565,00 | 181565,00 | 145136,45 | 145136,45 | 181565,00 | 181565,00 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 1925,00 | 1925,00 | 1925,00 | 1925,00 | 1925,00 | 1925,00 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 460,00 | 460,00 | 420,00 | 420,00 | 460,00 | 460,00 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 398553,82 | 398553,82 | 369945,00 | 369945,00 | 398553,82 | 398553,82 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 214603,82 | 214603,82 | 222463,55 | 222463,55 | 214603,82 | 214603,82 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 24743,82 | 24743,82 | 25650,05 | 25650,05 | 24743,82 | 24743,82 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 11,53 | 11,53 | 11,53 | 11,53 | 11,53 | 11,53 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 189860,00 | 189860,00 | 196813,50 | 196813,50 | 189860,00 | 189860,00 |
| 1.9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 142060,00 | 142060,00 | 149013,50 | 149013,50 | 142060,00 | 142060,00 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 93300,00 | 93300,00 | 107685,00 | 107685,00 | 93300,00 | 93300,00 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 48760,00 | 48760,00 | 41328,50 | 41328,50 | 48760,00 | 48760,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 47800,00 | 47800,00 | 47800,00 | 47800,00 | 47800,00 | 47800,00 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 81768,23 | 81768,23 | 79070,00 | 79070,00 | 81768,23 | 81768,23 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 81768,23 | 81768,23 | 79070,00 | 79070,00 | 81768,23 | 81768,23 |
| 2.3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 81768,23 | 81768,23 | 79070,00 | 79070,00 | 81768,23 | 81768,23 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 65676,23 | 65676,23 | 64880,00 | 64880,00 | 65676,23 | 65676,23 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 16092,00 | 16092,00 | 14190,00 | 14190,00 | 16092,00 | 16092,00 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 6148,40 | 6148,40 | 6166,77 | 6166,77 | 6529,94 | 6570,43 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 2073,64 | 2376,74 | 2298,56 | 2402,88 | 2289,19 | 2429,86 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2020 | 31.12.2022 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2018 год | Ожидаемые значения 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | 11,53 | 11,53 | 11,53 | 11,53 | 11,53 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | - | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,10 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | 1,77 | 1,77 | 1,77 | 1,77 | 1,77 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2020 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2023 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 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) | - | - | - |
| 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) | 11,53 | 11,53 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,10 | 1,10 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 1,77 | 1,77 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2018-2019 годы

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 4 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП ЯТО | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год  (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 788 517,27 | 739 890,00 | 797 107,64 | 797 107,64 | -57 217,64 | 739 890,00 | -57 217,64 | 739 890,00 | 369 945,00 | 369 945,00 | объем поднятой воды на основании декларации по водному налогу. |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 367 900,00 | 102 360,00 | 367 900,00 | 367 900,00 | -265 540,00 | 102 360,00 | -72 937,09 | 294 962,91 | 147 481,45 | 147 481,45 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 363 130,00 | 101 520,00 | 363 130,00 | 363 130,00 | -261 610,00 | 101 520,00 | -72 857,09 | 290 272,91 | 145 136,45 | 145 136,45 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 3 850,00 | 0,00 | 3 850,00 | 3 850,00 | -3 850,00 | 0,00 | 0,00 | 3 850,00 | 1 925,00 | 1 925,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 920,00 | 840,00 | 920,00 | 920,00 | -80,00 | 840,00 | -80,00 | 840,00 | 420,00 | 420,00 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 788 517,27 | 739 890,00 | 797 107,64 | 797 107,64 | -57 217,64 | 739 890,00 | -57 217,64 | 739 890,00 | 369 945,00 | 369 945,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 420 617,27 | 637 530,00 | 429 207,64 | 429 207,64 | 208 322,36 | 637 530,00 | 15 719,45 | 444 927,09 | 222 463,55 | 222 463,55 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 48 497,17 | 272 170,00 | 49 487,64 | 49 487,64 | 207 819,36 | 257 307,00 | 1 812,45 | 51 300,09 | 25 650,05 | 25 650,05 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 11,53 | **42,69** | **11,53** | **11,53** |  | **40,36** | 11,53 | **11,53** | 11,53 | 11,53 | по утвержденному ДПР (уровень потерь воды) |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 372 120,10 | 365 360,00 | 379 720,00 | 379 720,00 | 503,00 | 380 223,00 | 13 907,00 | 393 627,00 | 196 813,50 | 196 813,50 | рост 3,7% |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 284 120,00 | 298 027,00 | 284 120,00 | 284 120,00 | 28 770,00 | 312 890,00 | 13 907,00 | 298 027,00 | 149 013,50 | 149 013,50 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 186 600,00 | 215 370,00 | 186 600,00 | 186 600,00 | 28 770,00 | 215 370,00 | 28 770,00 | 215 370,00 | 107 685,00 | 107 685,00 | на основании проведенного анализа, объемы приняты на уровне фактических объемов 2019 года. |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 86 453,00 | 71 590,00 | 86 453,00 | 86 453,00 | 0,00 | 86 453,00 | -14 863,00 | 71 590,00 | 35 795,00 | 35 795,00 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 11 067,00 | 11 067,00 | 11 067,00 | 11 067,00 | 0,00 | 11 067,00 | 0,00 | 11 067,00 | 5 533,50 | 5 533,50 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 88 000,10 | 67 333,00 | 95 600,00 | 95 600,00 | -28 267,00 | 67 333,00 | 0,00 | 95 600,00 | 47 800,00 | 47 800,00 | по плановой смете тепловой энергии |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **11 437,94** | **14 315,26** | **12 290,18** | **12 674,33** | **1 201,67** | **13 876,01** | **-405,66** | **12 268,68** | **6 134,34** | **6 134,34** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **8 411,59** | **8 517,86** | **9 300,76** | **9 587,09** | **-444,89** | **9 142,21** | **-251,34** | **9 335,76** | **4 667,88** | **4 667,88** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **646,32** | **761,66** | **856,15** | **887,83** | **-74,30** | **813,53** | **-142,47** | **745,36** | **372,68** | **372,68** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | Гипохлорид натрия | тыс руб | 473,67 | 698,60 | 700,15 | 726,05 | 20,13 | 746,18 | -44,92 | 681,13 | 340,56 | 340,56 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | тн. | 23,78 | 25,00 | 23,78 | 23,78 |  | 25,00 |  | 24,40 | 12,20 | 12,20 | по актам на списание за 2019 год. |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тн. | 19 918,99 | 27 944,00 | 29 442,55 | 30 531,92 |  | 29 847,26 |  | 27 915,02 | 27 915,02 | 27 915,02 | по договору ООО ТД "Химпром" № 367200 от 24.01.2020, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2021 год 103,6%. |
| **НР** | О | 3.1.2 | Лимонная кислота | тыс руб | 31,38 | 24,76 | 25,53 | 26,48 | -0,03 | 26,45 | -3,22 | 23,25 | 11,63 | 11,63 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | кг. | 350,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 |  | 350,00 |  | 300,00 | 150,00 | 150,00 | по актам на списание за 2019 год. |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/кг. | 89,67 | 70,74 | 72,95 | 75,65 |  | 75,56 |  | 77,51 | 77,51 | 77,51 | по счет-фактуре от 11.11.2019 ООО ТД "Аромат", с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%. |
| **НР** | О | 3.1.3 | щелочь(едкий натрий) | тыс руб | 32,78 | 0,00 | 23,55 | 24,43 | -24,43 | 0,00 | -24,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | факт использования в 2019 году отсутствует, организацией расходы не заявлены. |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | кг. | 800,00 |  | 800,00 | 800,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/кг. | 40,97 |  | 29,44 | 30,53 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | О | 3.1.4 | Коагулянт (аква-аурат 30%) | тыс руб | 107,65 | 38,30 | 106,11 | 110,03 | -69,13 | 40,90 | -69,05 | 40,98 | 20,49 | 20,49 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | кг. | 1 075,00 | 400,00 | 1 075,00 | 1 075,00 |  | 400,00 |  | 400,00 | 200,00 | 200,00 | по актам на списание за 2019 год. |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/кг. | 100,14 | 95,75 | 98,70 | 102,36 |  | 102,25 |  | 102,46 | 102,46 | 102,46 | по актам на списание за 2019 год, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%. |
| **НР** | О | 3.1.5 | Флокулянт | тыс руб | 0,84 | 0,00 | 0,81 | 0,84 | -0,84 | 0,00 | -0,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | факт использования в 2019 году отсутствует, организацией расходы не заявлены. |
| **НР** | 3.1.5.1 | Количество | кг. | 4,32 |  | 4,32 | 4,32 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.5.2 | Цена | руб/кг. | 193,36 |  | 187,70 | 194,64 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 914,77** | **1 472,30** | **1 974,54** | **2 055,50** | **-447,89** | **1 607,61** | **-86,47** | **1 969,03** | **984,51** | **984,51** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,15 | 4,16 | 4,19 | 4,36 | 0,00 | 4,54 | 0,00 | 4,03 | 4,03 | 4,03 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 461,60 | 354,10 | 471,03 | 471,03 | 0,00 | 354,10 | 0,00 | 488,28 | 244,14 | 244,14 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,10 | 0,56 | 1,10 | 1,10 | 0,00 | 0,56 | 0,00 | 1,10 | 1,10 | 1,10 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 914,77** | **1 472,30** | **1 974,54** | **2 055,50** | **-447,89** | **1 607,61** | **-86,47** | **1 969,03** | **984,51** | **984,51** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,15 | 4,16 | 4,19 | 4,36 |  | 4,54 |  | 4,03 | 4,03 | 4,03 | по факту 2020 года (за январь-июль, с включением расходов на мощность, платы на содер.сетей) с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2021 год 104%. |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 461,60 | 354,10 | 471,03 | 471,03 |  | 354,10 |  | 488,28 | 244,14 | 244,14 | по утвержденному удельному расходу |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **551,11** | **386,30** | **410,41** | **422,74** | **-7,74** | **415,00** | **-17,06** | **405,68** | **202,84** | **202,84** | рассчитано по потреблению в соответствии с актами и утвержденными тарифами, на объекты водоснабжения |
| **НР** |  | **3.6** | **Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,66** | **0,66** | **0,33** | **0,33** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,66** | **0,66** | **0,33** | **0,33** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ОАО "РЖД" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,66 | 0,66 | 0,33 | 0,33 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  | 1,16 | 1,15 | 1,16 | по утвержденным тарифам |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  |  |  |  |  |  | 572,00 | 286,00 | 286,00 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 732,30** | **3 619,00** | **3 603,02** | **3 698,97** | **53,93** | **3 752,90** | **-3,57** | **3 695,40** | **1 847,70** | **1 847,70** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года, с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 179,45 | 20 105,56 | 20 016,78 | 20 549,83 | 0,00 | 20 849,44 | 0,00 | 20 530,01 | 20 530,01 | 20 530,01 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |  | 15,00 |  | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **825,15** | **1 092,90** | **1 088,11** | **1 117,09** | **16,31** | **1 133,40** | **-1,08** | **1 116,01** | **558,01** | **558,01** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 075,02** | **803,70** | **1 304,00** | **1 338,72** | **13,55** | **1 352,27** | **-1,29** | **1 337,43** | **668,72** | **668,72** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |  |  | 178,18 | 182,93 | 1,84 | 184,77 | -0,18 | 182,75 | 91,38 | 91,38 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 16 498,53 | 16 937,89 | 0,00 | 17 109,00 | 0,00 | 16 921,55 | 16 921,55 | 16 921,55 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел |  |  | 0,90 | 0,90 |  | 0,90 |  | 0,90 | 0,90 | 0,90 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  |  | 53,81 | 55,24 | 0,56 | 55,80 | -0,05 | 55,19 | 27,60 | 27,60 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 1 075,02 | 803,70 | 1 072,00 | 1 100,55 | 11,15 | 1 111,70 | -1,06 | 1 099,49 | 549,74 | 549,74 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | охрана труда | тыс руб | 140,93 | 25,90 | 130,36 | 133,83 | 1,37 | 135,20 | -0,13 | 133,70 | 66,85 | 66,85 |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | охрана объекта | тыс руб | 878,64 | 729,00 | 914,64 | 939,00 | 9,50 | 948,50 | -0,91 | 938,09 | 469,05 | 469,05 |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | контроль тревожной сигнализации | тыс руб | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | содержание сторожевой собаки | тыс руб | 37,66 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | канцтовары, хоз.товары, почтовые расходы | тыс руб | 17,79 | 19,00 | 27,00 | 27,72 | 0,28 | 28,00 | -0,03 | 27,69 | 13,85 | 13,85 |
| **ОР** | О | 3.11.3.7 | содерж.оргтехники | тыс руб | 0,00 | 29,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **666,92** | **382,00** | **64,53** | **66,25** | **1,25** | **67,50** | **-0,06** | **66,18** | **33,09** | **33,09** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 18,94 | 60,80 | 38,45 | 39,47 | 0,43 | 39,90 | -0,04 | 39,43 | 19,72 | 19,72 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  | 48,90 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 647,98 | 272,30 | 26,08 | 26,77 | 0,83 | 27,60 | -0,03 | 26,75 | 13,37 | 13,37 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | медосмотр работников | тыс руб | 0,00 | 4,60 | 21,90 | 22,48 | 0,22 | 22,70 | -0,02 | 22,46 | 11,23 | 11,23 |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | разрешение на водопользование | тыс руб | 628,43 | 201,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | командировочные | тыс руб | 0,00 | 1,30 | 0,06 | 0,06 | 0,54 | 0,60 | 0,00 | 0,06 | 0,03 | 0,03 |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | материалы на производственные расходы | тыс руб | 19,55 | 30,80 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | подготовка кадров | тыс руб |  | 7,60 | 4,12 | 4,23 | 0,07 | 4,30 | 0,00 | 4,23 | 2,11 | 2,11 |
| **ОР** | О | 3.12.3.6 | замена эл.счетчика на водозаборе | тыс руб |  | 3,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.7 | СОУТ | тыс руб |  | 22,20 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **249,74** | **1 806,50** | **1 252,43** | **1 285,78** | **12,92** | **1 298,70** | **-1,24** | **1 284,54** | **642,27** | **642,27** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года, с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **167,56** | **31,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 128,70 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 21 449,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 0,50 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 38,87 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 31,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | материалы АВР | тыс руб |  | 31,90 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  | **228,39** | **234,47** | **2,33** | **236,80** | **-0,23** | **234,25** | **117,12** | **117,12** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5,54** | **549,80** | **415,84** | **426,91** | **4,29** | **431,20** | **-0,41** | **426,50** | **213,25** | **213,25** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 5,54 | 90,20 | 130,50 | 133,98 | 1,32 | 135,30 | -0,13 | 133,85 | 66,92 | 66,92 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 0,00 | 459,60 | 285,34 | 292,94 | 2,96 | 295,90 | -0,28 | 292,66 | 146,33 | 146,33 |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **940,70** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 0,00 | 19 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел |  | 4,10 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **284,10** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **76,64** | **0,00** | **608,20** | **624,39** | **6,31** | **630,70** | **-0,60** | **623,79** | **311,90** | **311,90** |
| **ОР** | О | 4.6.1 | оплата труда рабочих, оплата труда механизаторов, стоимость механизмов на кап.ремонт | тыс руб | 76,64 |  | 608,20 | 624,39 | 6,31 | 630,70 | -0,60 | 623,79 | 311,90 | 311,90 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **625,97** | **1 632,70** | **896,69** | **920,57** | **9,23** | **929,80** | **-0,89** | **919,69** | **459,84** | **459,84** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **463,50** | **858,50** | **452,28** | **464,33** | **4,68** | **469,00** | **-0,45** | **463,88** | **231,94** | **231,94** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20 329,07 | 28 055,56 | 20 938,95 | 21 496,55 | 0,00 | 21 713,00 | 0,00 | 21 475,82 | 21 475,82 | 21 475,82 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,90 | 2,55 | 1,80 | 1,80 |  | 1,80 |  | 1,80 | 1,80 | 1,80 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **139,98** | **259,30** | **136,59** | **140,23** | **1,37** | **141,60** | **-0,14** | **140,09** | **70,05** | **70,05** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **22,49** | **514,90** | **307,82** | **316,02** | **3,18** | **319,20** | **-0,30** | **315,72** | **157,86** | **157,86** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 22,49 |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.2 | теплоэнергия, эл.энергия, лег.авто | тыс руб |  | 284,60 | 209,76 | 215,35 | 2,15 | 217,50 | -0,21 | 215,14 | 107,57 | 107,57 |
| **ОР** | О | 5.3.3 | услуги банка | тыс руб |  | 8,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.4 | расходы на оргтехнику, программное обслуживание | тыс руб |  |  | 23,17 | 23,79 | 0,21 | 24,00 | -0,02 | 23,77 | 11,88 | 11,88 |
| **ОР** | О | 5.3.5 | услуги связи (сотовая, городская, интернет) | тыс руб |  | 26,50 | 17,29 | 17,75 | 0,15 | 17,90 | -0,02 | 17,73 | 8,87 | 8,87 |
| **ОР** | О | 5.3.6 | охрана труда | тыс руб |  |  | 2,38 | 2,44 | 0,06 | 2,50 | 0,00 | 2,44 | 1,22 | 1,22 |
| **ОР** | О | 5.3.7 | услуги ОТС-42 | тыс руб |  | 11,20 | 6,44 | 6,61 | 0,09 | 6,70 | -0,01 | 6,61 | 3,30 | 3,30 |
| **ОР** | О | 5.3.8 | ЕРКЦ | тыс руб | 0,00 | 113,40 | 48,78 | 50,08 | 0,52 | 50,60 | -0,05 | 50,03 | 25,02 | 25,02 |
| **ОР** | О | 5.3.9 | вывох ТКО | тыс руб |  | 0,60 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.10 | вывоз ЖБО | тыс руб |  | 10,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.11 | консультационные услуги | тыс руб |  | 10,20 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.12 | услуги СМИ газета Наше время | тыс руб |  | 6,90 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.13 | компенсация за использование личного транспорта | тыс руб |  | 1,30 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.14 | ремонт адм.здания, асфальтирование | тыс руб |  | 42,20 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1 722,86** | **1 697,30** | **0,00** | **0,00** | **1 851,60** | **1 851,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **1 722,86** | **1 697,30** | **0,00** | **0,00** | **1 851,60** | **1 851,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | в соответствии с законодательством |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **427,78** | **660,90** | **840,29** | **880,89** | **-227,19** | **653,70** | **-152,19** | **728,69** | **364,35** | **364,35** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 427,78 | 341,90 | 511,39 | 569,09 | -227,19 | 341,90 | -152,27 | 416,81 | 208,41 | 208,41 | в соответствии с законодательством |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 319,00 | 328,90 | 311,80 | 0,00 | 311,80 | 0,08 | 311,88 | 155,94 | 155,94 |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **10,00** | **3,86** | **4,01** | **86,99** | **91,00** | **6,25** | **10,25** | **5,13** | **5,13** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 8,16 | 2,89 | 3,00 | 4 975,81 | 74,88 | 6,25 | 7,76 | 3,88 | 3,88 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 1,84 | 0,97 | 1,01 | -4 888,82 | 16,12 | 0,00 | 2,49 | 1,24 | 1,24 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  | 10,00 | 3,86 | 4,01 | 86,99 | 91,00 | 6,25 | 10,25 | 5,13 | 5,13 | рассчитано от общего факта 2019 года 99,88 тыс. руб. в доле на водоснабжение 9,6%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%. |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **2,77** | **0,00** | **744,70** | **744,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | учтено в п. 16.6 |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **11 437,94** | **14 325,26** | **12 296,80** | **12 678,34** | **2 033,37** | **14 711,71** | **-399,41** | **12 278,93** | **6 139,46** | **6 139,46** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 8 733,06 | 11 685,23 | 9 200,91 | 9 486,38 | 116 302,25 | 12 106,44 | -399,41 | 9 296,75 | 4 648,37 | 4 648,38 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 2 704,88 | 2 640,03 | 3 095,90 | 3 191,96 | -114 268,88 | 2 605,27 | 0,00 | 2 982,18 | 1 491,09 | 1 491,09 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-460,46** | **-460,46** | **27,31** | **27,31** |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **-460,46** | **-460,46** | -230,23 | -230,23 | в соответствии с Методическими указаниями |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **11 437,94** | **14 325,26** | **12 296,80** | **12 678,34** | **2 033,37** | **14 711,71** | **-859,87** | **11 818,47** | **6 166,77** | **6 166,77** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **8 733,06** | **11 685,23** | **9 200,91** | **9 486,38** | **116 302,25** | **12 106,44** | **-859,87** | **8 948,12** | **4 669,05** | **4 669,05** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **2 704,88** | **2 640,03** | **3 095,90** | **3 191,96** | **-114 268,88** | **2 605,27** | **0,00** | **2 870,35** | **1 497,72** | **1 497,72** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **30,74** | **39,21** | **32,38** | **33,39** |  | **38,69** |  | **30,02** | **31,33** | **31,33** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 30,74 | 39,21 | 32,38 | 33,39 |  | 38,69 |  | 30,02 | 31,33 | 31,33 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 30,74 | 39,21 | 32,38 | 33,39 |  | 38,69 |  | 30,02 | 31,33 | 31,33 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 324,50** | **5 418,20** | **4 233,49** | **4 346,22** |  | **4 406,67** |  | **4 342,03** | **2 171,02** | **2 171,02** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **17,40** | **21,65** | **17,70** | **17,70** |  | **17,70** |  | **17,70** | **17,70** | **17,70** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **15 921,94** | **20 855,29** | **19 931,67** | **20 462,45** |  | **20 747,08** |  | **20 442,72** | **20 442,72** | **20 442,72** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 32,38 |  |  |  |  |  | 31,33 | 31,33 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6166,17 | 6166,17 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -0,604 | -0,605 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** | **Рост с 01.07** | **96,8%** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,0** | **3,7** |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,027** |  |  |  | **1,026** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **9 715,08** | **12 617,96** | **12 292,94** | **12 674,33** | **94,77** | **12 769,11** | **- 405,66** | **12 268,68** | **6 134,34** | **6 134,34** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **6 821,43** | **10 098,46** | **8 208,78** | **8 427,38** | **107,19** | **8 534,57** | **- 8,13** | **8 419,25** | **4 209,63** | **4 209,63** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **978,88** | **1 047,20** | **2 109,62** | **2 191,46** | **435,47** | **2 626,93** | **- 311,06** | **1 880,40** | **940,20** | **940,20** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 914,77** | **1 472,30** | **1 974,54** | **2 055,50** | **- 447,89** | **1 607,61** | **- 86,47** | **1 969,03** | **984,51** | **984,51** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1 722,86** | **1 697,30** | **-** | **-** | **1 851,60** | **1 851,60** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **10,00** | **3,86** | **4,01** | **86,99** | **91,00** | **6,25** | **10,25** | **5,13** | **5,13** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **- 460,46** | **- 460,46** | **27,31** | **27,31** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **11 437,94** | **14 325,26** | **12 296,80** | **12 678,34** | **2 033,37** | **14 711,71** | **- 859,87** | **11 818,47** | **6 166,77** | **6 166,77** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП ЯТО | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 170 449,95 | 158 140,00 | 163 536,46 | 163 536,46 | -5 212,26 | 158 324,20 | -5 396,46 | 158 140,00 | 79 070,00 | 79 070,00 | снижение 3,3% |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 170 449,95 | 158 140,00 | 163 536,46 | 163 536,46 | -5 212,26 | 158 324,20 | -5 396,46 | 158 140,00 | 79 070,00 | 79 070,00 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 170 449,95 | 158 140,00 | 163 536,46 | 163 536,46 | -5 212,26 | 158 324,20 | -5 396,46 | 158 140,00 | 79 070,00 | 79 070,00 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 138 265,75 | 129 760,00 | 131 352,46 | 131 352,46 | -5 212,46 | 126 140,00 | -1 592,46 | 129 760,00 | 64 880,00 | 64 880,00 | на основании проведенного анализа, объемы приняты на уровне фактических объемов 2019 года. |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 28 300,00 | 19 410,00 | 28 300,00 | 28 300,00 | 0,00 | 28 300,00 | -8 890,00 | 19 410,00 | 9 705,00 | 9 705,00 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 3 884,20 | 8 970,00 | 3 884,00 | 3 884,00 | 0,20 | 3 884,20 | 5 086,00 | 8 970,00 | 4 485,00 | 4 485,00 |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 170 449,95 | 158 140,00 | 163 536,46 | 163 536,46 | -5 211,46 | 158 325,00 | -5 396,46 | 158 140,00 | 79 070,00 | 79 070,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **3 935,69** | **5 841,64** | **4 449,04** | **4 577,10** | **473,85** | **5 050,95** | **-338,05** | **4 239,05** | **2 119,53** | **2 119,53** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **3 121,34** | **3 529,80** | **3 502,07** | **3 615,07** | **337,93** | **3 953,00** | **-248,91** | **3 366,16** | **1 683,08** | **1 683,08** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **56,83** | **70,00** | **83,91** | **86,15** | **-11,39** | **74,76** | **-13,57** | **72,58** | **36,29** | **36,29** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | Гипохлорид натрия | тыс руб | 56,83 | 70,00 | 83,91 | 86,15 | -11,39 | 74,76 | -13,57 | 72,58 | 36,29 | 36,29 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | тн. | 2,85 | 2,60 | 2,85 | 2,85 |  | 2,60 |  | 2,60 | 1,30 | 1,30 | по актам на списание за 2019 год. |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тн. | 19 918,99 | 26 923,08 | 29 442,55 | 30 226,61 |  | 28 756,81 |  | 27 915,02 | 27 915,02 | 27 915,02 | по договору ООО ТД "Химпром" № 367200 от 24.01.2020, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2021 год 103,6%. |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 303,30** | **1 336,60** | **1 327,25** | **1 381,67** | **77,13** | **1 458,80** | **-225,37** | **1 156,29** | **578,15** | **578,15** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,50 | 4,69 | 4,58 | 4,77 | 0,00 | 5,12 | 0,00 | 4,13 | 4,13 | 4,13 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 289,82 | 285,10 | 289,82 | 289,82 | 0,00 | 285,10 | 0,00 | 280,26 | 140,13 | 140,13 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,70 | 1,80 | 1,77 | 1,77 | 0,00 | 1,80 | 0,00 | 1,77 | 1,77 | 1,77 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **321,35** | **309,50** | **325,00** | **338,32** | **-0,32** | **338,00** | **-103,34** | **234,98** | **117,49** | **117,49** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,05 | 6,00 | 6,12 | 6,37 |  | 6,55 |  | 4,58 | 4,58 | 4,58 | по факту 2020 года (за январь-июль, с включением расходов на мощность, платы на содер.сетей) с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2021 год 104%. |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 53,10 | 51,60 | 53,10 | 53,10 |  | 51,60 |  | 51,35 | 25,67 | 25,67 | по утвержденному удельному расходу |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **981,95** | **1 027,10** | **1 002,25** | **1 043,35** | **77,45** | **1 120,80** | **-122,03** | **921,31** | **460,66** | **460,66** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,15 | 4,40 | 4,23 | 4,41 |  | 4,80 |  | 4,02 | 4,02 | 4,02 | по факту 2020 года (за январь-июль, с включением расходов на мощность, платы на содер.сетей) с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2021 год 104%. |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 236,72 | 233,50 | 236,72 | 236,72 |  | 233,50 |  | 228,91 | 114,45 | 114,45 | по утвержденному удельному расходу |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **236,08** | **412,40** | **194,61** | **200,46** | **241,14** | **441,60** | **-8,09** | **192,37** | **96,19** | **96,19** | рассчитано по потреблению в соответствии с актами и утвержденными тарифами, на объекты водоотведения |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 092,92** | **1 203,00** | **1 344,32** | **1 380,12** | **13,94** | **1 394,06** | **-1,33** | **1 378,79** | **689,39** | **689,39** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года, с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 15 179,45 | 16 708,33 | 18 671,13 | 19 168,34 | 0,00 | 19 361,90 | 0,00 | 19 149,86 | 19 149,86 | 19 149,86 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |  | 6,00 |  | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **330,06** | **363,30** | **405,99** | **416,80** | **15,40** | **432,20** | **-0,40** | **416,39** | **208,20** | **208,20** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **60,10** | **14,70** | **133,29** | **136,84** | **1,58** | **138,42** | **-0,13** | **136,71** | **68,35** | **68,35** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года, с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 0,00 |  | 57,02 | 58,54 | 0,59 | 59,13 | -0,06 | 58,48 | 29,24 | 29,24 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 16 498,53 | 16 937,89 | 0,00 | 16 991,30 | 0,00 | 16 921,55 | 16 921,55 | 16 921,55 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел |  |  | 0,29 | 0,29 |  | 0,29 |  | 0,29 | 0,29 | 0,29 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 0,00 |  | 17,22 | 17,68 | 0,18 | 17,86 | -0,02 | 17,66 | 8,83 | 8,83 |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 60,10 | 14,70 | 59,05 | 60,62 | 0,81 | 61,43 | -0,06 | 60,56 | 30,28 | 30,28 |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | охрана труда | тыс руб | 54,41 | 8,00 | 50,39 | 51,73 | 0,50 | 52,23 | -0,05 | 51,68 | 25,84 | 25,84 |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 | канцтовары, хоз.товары, почтовые расходы | тыс руб | 5,69 | 6,10 | 8,64 | 8,87 | 0,13 | 9,00 | -0,01 | 8,86 | 4,43 | 4,43 |
| **ОР** | О | 3.9.3.3 | командировочные расходы | тыс руб | 0,00 | 0,60 | 0,02 | 0,02 | 0,18 | 0,20 | 0,00 | 0,02 | 0,01 | 0,01 |
| **ОР** | О | 3.9.3.4 | расходы на орг.технику | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **42,05** | **129,80** | **12,70** | **13,04** | **0,12** | **13,16** | **-0,01** | **13,03** | **6,51** | **6,51** |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 42,05 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 129,80 | 12,70 | 13,04 | 0,12 | 13,16 | -0,01 | 13,03 | 6,51 | 6,51 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | Услуги ЕРКЦ | тыс руб |  | 48,50 | 1,20 | 1,23 | 0,01 | 1,24 | 0,00 | 1,23 | 0,62 | 0,62 |
| **ОР** | О | 3.10.3.3 | медосмотр | тыс руб |  | 1,50 | 11,50 | 11,81 | 0,11 | 11,92 | -0,01 | 11,79 | 5,90 | 5,90 |
| **ОР** | О | 3.10.3.4 | обучение кадров | тыс руб |  | 2,60 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.5 | СОУТ | тыс руб |  | 11,50 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.6 | замена электросчетчиков | тыс руб |  | 15,60 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.7 | установка видеонаблюдения | тыс руб |  | 50,10 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **398,45** | **1 300,00** | **579,77** | **595,21** | **6,01** | **601,22** | **-0,57** | **594,64** | **297,32** | **297,32** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **53,62** | **149,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 41,18 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 21 449,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 0,16 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 12,44 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 0,00 | 149,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | материалы АВР | тыс руб |  | 15,30 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | продувка канализационных сетей | тыс руб |  | 134,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  | **238,66** | **245,02** | **2,47** | **247,49** | **-0,24** | **244,78** | **122,39** | **122,39** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **344,83** | **932,40** | **78,40** | **80,49** | **0,81** | **81,30** | **-0,08** | **80,41** | **40,21** | **40,21** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 344,83 | 317,70 | 78,40 | 80,49 | 0,81 | 81,30 | -0,08 | 80,41 | 40,21 | 40,21 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 614,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **167,70** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 0,00 | 13 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел |  | 1,00 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** |  | **50,60** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **262,71** | **269,71** | **2,72** | **272,43** | **-0,26** | **269,45** | **134,72** | **134,72** |
| **ОР** | О | 4.6.1 | оплата труда рабочих, оплата труда механизаторов, стоимость механизмов на кап.ремонт | тыс руб |  |  | 262,71 | 269,71 | 2,72 | 272,43 | -0,26 | 269,45 | 134,72 | 134,72 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **200,31** | **496,44** | **271,30** | **278,52** | **2,81** | **281,33** | **-0,27** | **278,26** | **139,13** | **139,13** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **148,32** | **274,80** | **144,73** | **148,58** | **1,52** | **150,10** | **-0,14** | **148,44** | **74,22** | **74,22** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20 328,84 | 22 900,00 | 20 938,71 | 21 496,31 | 0,00 | 21 566,10 | 0,00 | 21 475,58 | 21 475,58 | 21 475,58 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,61 | 1,00 | 0,58 | 0,58 |  | 0,58 |  | 0,58 | 0,58 | 0,58 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **44,79** | **83,00** | **43,71** | **44,87** | **0,46** | **45,33** | **-0,04** | **44,83** | **22,41** | **22,41** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **7,20** | **138,64** | **82,86** | **85,07** | **0,83** | **85,90** | **-0,08** | **84,99** | **42,49** | **42,49** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года, с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 7,20 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.2 | теплоэнергия, эл.энергия, легковое авто | тыс руб |  | 87,44 | 67,13 | 68,92 | -1,28 | 67,64 | -0,07 | 68,85 | 34,43 | 34,43 |
| **ОР** | О | 5.3.3 | услуги банка | тыс руб |  | 2,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.4 | расходы на оргтехнику, программное обслуживание | тыс руб |  | 9,50 | 7,42 | 7,61 | 0,09 | 7,70 | -0,01 | 7,61 | 3,80 | 3,80 |
| **ОР** | О | 5.3.5 | услуги связи (сотовая, городская, интернет) | тыс руб |  | 8,60 | 5,53 | 5,68 | 0,02 | 5,70 | -0,01 | 5,67 | 2,84 | 2,84 |
| **ОР** | О | 5.3.6 | охрана труда | тыс руб |  |  | 0,76 | 0,78 | 0,01 | 0,79 | 0,00 | 0,78 | 0,39 | 0,39 |
| **ОР** | О | 5.3.7 | Услуги ОТС-42 | тыс руб |  | 3,60 | 2,03 | 2,08 | 0,02 | 2,10 | 0,00 | 2,08 | 1,04 | 1,04 |
| **ОР** | О | 5.3.8 | эл.энергия адм.здания | тыс руб |  | 2,50 |  |  | 1,97 | 1,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.9 | ремонт адм.здания, асфальтирование | тыс руб |  | 13,40 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.10 | вывоз ТКО | тыс руб |  | 0,20 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.11 | вывоз ЖБО | тыс руб |  | 3,20 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.12 | консультационные услуги | тыс руб |  | 3,30 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.13 | услуги СМИ газета Наше время | тыс руб |  | 2,20 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.14 | компенсация за использование личного транспорта | тыс руб |  | 1,30 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.15 | вода адм.здание | тыс руб |  | 0,80 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.16 | аренда адм.здания | тыс руб |  | 0,10 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **215,59** | **435,60** | **0,00** | **0,00** | **112,60** | **112,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **215,59** | **435,60** | **0,00** | **0,00** | **112,60** | **112,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | в соответствии с законодательством |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **79,80** | **95,90** | **88,30** | **14,50** | **102,80** | **-88,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 0,00 | 79,80 | 95,90 | 88,30 | 14,50 | 102,80 | -88,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | согласно справке-расчету налогу на имущество и ведомости амортизации за 2019 год на декабрь 2019 года остаточная стоимость равна 0,00 тыс. руб. В декларации за 2019 год объектов водоотведения нет. |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **3,20** | **1,24** | **1,28** | **30,72** | **32,00** | **2,35** | **3,63** | **1,82** | **1,82** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 3,20 | 1,24 | 1,28 | 30,72 | 32,00 | 2,35 | 3,63 | 1,82 | 1,82 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 0,00 | 3,20 | 1,24 | 1,28 | 30,72 | 32,00 | 2,35 | 3,63 | 1,82 | 1,82 | рассчитано от общего факта 2019 года 99,88 тыс. руб. в доле на водоотведение 3,4%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%. |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,11** | **0,00** | **172,90** | **172,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | учтено в п.16.6 |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **3 935,69** | **5 844,84** | **4 450,38** | **4 578,38** | **677,46** | **5 255,85** | **-335,70** | **4 242,68** | **2 121,34** | **2 121,34** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 935,69 | 5 844,84 | 4 450,38 | 4 578,38 | 677,46 | 5 255,85 | -335,70 | 4 242,68 | 2 121,34 | 2 121,34 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **458,76** | **458,76** | **177,22** | **281,54** |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **458,76** | **458,76** | 177,22 | 281,54 | в соответствии с Метод.указаниями |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **3 935,69** | **5 844,84** | **4 450,38** | **4 578,38** | **677,46** | **5 255,85** | **123,06** | **4 701,44** | **2 298,56** | **2 402,88** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **3 935,69** | **5 844,84** | **4 450,38** | **4 578,38** | **677,46** | **5 255,85** | **123,06** | **4 701,44** | **2 298,56** | **2 402,88** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **23,09** | **36,96** | **27,21** | **28,00** |  | **33,20** |  | **29,73** | **29,07** | **30,39** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 23,09 | 36,96 | 27,21 | 28,00 |  | 33,20 |  | 29,73 | 29,07 | 30,39 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 282,42** | **1 645,50** | **1 546,07** | **1 587,24** |  | **1 603,29** |  | **1 585,71** | **792,85** | **792,85** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **6,77** | **8,00** | **6,86** | **6,86** |  | **6,87** |  | **6,86** | **6,86** | **6,86** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **15 790,27** | **17 140,63** | **18 770,26** | **19 270,11** |  | **19 447,92** |  | **19 251,53** | **19 251,53** | **19 251,53** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 29,07 | 30,39 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2298,56 | 2402,94 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,0000 | 0,0590 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** | **Рост с 01.07** | **104,5%** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,0** | **3,7** |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,027** |  |  |  | **1,026** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **3 720,10** | **5 406,04** | **4 449,15** | **4 577,10** | **534,15** | **5 111,25** | **- 338,05** | **4 239,05** | **2 119,53** | **2 119,53** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **2 180,73** | **3 577,24** | **2 747,37** | **2 820,53** | **39,86** | **2 860,39** | **- 2,72** | **2 817,81** | **1 408,90** | **1 408,90** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **236,08** | **492,20** | **374,53** | **374,91** | **417,15** | **792,06** | **- 109,96** | **264,95** | **132,47** | **132,47** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 303,30** | **1 336,60** | **1 327,25** | **1 381,67** | **77,13** | **1 458,80** | **- 225,37** | **1 156,29** | **578,15** | **578,15** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **215,59** | **435,60** | **-** | **-** | **112,60** | **112,60** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **3,20** | **1,24** | **1,28** | **30,72** | **32,00** | **2,35** | **3,63** | **1,82** | **1,82** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **458,76** | **458,76** | **177,22** | **281,54** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **3 935,69** | **5 844,84** | **4 450,38** | **4 578,38** | **677,46** | **5 255,85** | **123,06** | **4 701,44** | **2 298,56** | **2 402,88** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 5 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Яйская теплоснабжающая организация» Яйского муниципального округа (Яйский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 38,86 | 38,86 | 37,60 | 37,60 | 41,27 | 41,53 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 32,38 | 32,38 | 31,33 | 31,33 | 34,39 | 34,61 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 30,43 | 34,88 | 34,88 | 36,47 | 33,60 | 35,66 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 25,36 | 29,07 | 29,07 | 30,39 | 28,00 | 29,72 |

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

».

Приложение № 6 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымАО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)», для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые 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 питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)» (далее – АО «ЕВРАЗ ЗСМК») обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) с заявлением о корректировке необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на 2021 год ( вх. от 28.04.2020 № 1761).

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2021 год.

**Общая характеристика организации**

**Энергетический цех**

В связи с изменением организационной структуры управления ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК» в соответствии с приказом от 18.03.2014 №283 «Об изменении организационной структуры управления ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК» и внесении изменений в штатное расписание СГЭН ПЖДП в связи с созданием энергетического цеха» исключен из службы главного энергетика энергетический цех. На основании данного приказа создан энергетический цех, который осуществляет услуги холодного водоснабжения и водоотведения.

Энергетический цех осуществляет следующие услуги:

1. Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха.
2. Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха.
3. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха.
4. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха.

***Основные объекты участка:***

1. Насосная станция 1-го водоподъема

2 Насосная станция 2-го водоподъема

3.Насосная станция 3-го водоподъема (НФС-1) станция приготовления питьевой воды.

4. Насосная станция оборотного водоснабжения.

5. Перекачка ливневых стоков (Насосная станция ГЗУ)

7. Насосные станции перекачки фекальных стоков 4 шт (без персонала)

Система водоснабжения подразделяется на:

- производственное водоснабжение;

- хозяйственно-питьевое водоснабжение.

***Насосная станция 2-го водоподъема***

Насосным оборудованием станции для обеспечения потребителей вода может непосредственно забираться из главных водоводов так и из брызгального бассейна.

Обеспечение потребителей от насосной станции:

С группы - насосов №№ 6, 7, 8, 9, 11, 12:

- компрессорную станцию "Западная";

- на водоснабжения ПШБ РБЦ;

- ЦТЭЦ в летний период;

- ЭЦ участок разделения воздуха.

С группы - насосов №№ 14, 15, 16 происходит подача на насосно-фильтровальную станцию №1 для приготовления питьевой воды.

Насосы №1,2,3,4,5 выведены из эксплуатации в связи с закрытием доменного производства.

***Производственное водоснабжение***

Производственное водоснабжение осуществляется по комбинированной схеме с использованием прямоточных и оборотных систем водоснабжения.

По прямоточной схеме работают: ООО «ЗСЭМЗ», ПШБ РБЦ.

Оборотное водоснабжение осуществляется в Энергетическом цехе на участке разделения воздуха, ЦТЭЦ и прокатных цехах.

Оборотное водоснабжение участка разделения воздуха (УРВ) и ЦТЭЦ осуществляется за счет использования брызгального бассейна ЦТЭЦ. Вода подается насосами от насосной станции 2-го водоподъема ЦТЭЦ и УРВ, отработанная нагретая вода возвращается обратно в брызгальный бассейн.

Охлаждение происходит за счет разбрызгивания воды через сопла, установленные на напорном коллекторе брызгального бассейна и технологической подпитки водой от насосной станции 1-го водоподъема.

***Оборотное водоснабжение прокатного производства***

Оборотное водоснабжение разделено на чистый и грязный цикл. Водой чистого и грязного циклов обеспечиваются прокатные цехи: рельсобалочный цех; цех сортового проката - шаропрокатные стананы; компрессорная станция "Прокатная".

Насосы чистого цикла №№ 11, 12, 13, 14, подают воду по 2-м водоводам в основном на нагревательные печи, машзалы, маслоподвалы всех прокатных цехов с напором от 48 до 54 м.в.ст. температурой от 25 до 30. Температура воды поддерживается двумя башенными градирнями и подающими на них оборотную воду насосами №№ 8, 9, 10. Подпитка свежей воды производится от главных водоводов в приемную камеру холодной воды чистого цикла. Возврат воды от цехов осуществляется по двум самотечным трубопроводам в теплую камеру, температура отработанной воды колеблется от 38 до 350С.

Насосы грязного цикла №№ 1, 2, 3, 4 подают воду с напором от 49 до 54 м.в.ст. и температурой воды на потребителя от 28 до 32 0С по двум водоводам на охлаждение валков, станов, рольганги, смыв окалины. Охлаждение воды обеспечивается одной 3-х секционной вентиляторной градирней, подача воды обеспечивается насосами №№ 5, 6, 7. Возврат воды от цехов осуществляется по двум самотечным трубопроводам в теплую камеру, температура отработанной воды колеблется от 38 до 350С.

***Хозяйственно-питьевое водоснабжение (Насосная станция 3-го водоподъема)***

В систему хозпитьевого водоснабжения входят:

- насосно-фильтровальная станция №1 (НФС-1);

- 3 резервуара чистой воды;

- водопроводные сети.

Свежая речная вода группой насосов 2-го подъема подается на НФС-1, где производится очистка и обеззараживание. От НФС-1 очищенная и обеззараженная вода поступает в нижний резервуар чистой воды емкостью 1000м3, откуда насосами подается в два верхних резервуара емкостью 1000м3 каждый.

Вода из нижнего резервуара №1 подается на хозяйственно-питьевые нужды нижней зоны предприятия; из двух верхних резервуаров №2 и №3 вода подается на хозяйственно-питьевые нужды верхней зоны комбината (прокатные цеха, ЦТЭЦ и др.).

В состав очистных сооружений НФС-1 входят:

- 3 смесителя;

- 4 осветлителя ВНИИГС – 2 цилиндрических Ø8м и 2 прямоугольных размером в плане 2,5 х4,0м;

- 2 двух-поточных фильтра АКХ и 1 скорый фильтр;

- реагентное хозяйство.

Обеззараживание воды осуществляется гипохлоритом натрия.

***Водоотводящие сооружения***

Оборотные системы сбрасывают продувочные воды в сети промышленно-ливневой канализации совместно с отработанной водой от потребителей с прямоточным водоснабжением.

Сброс промышленно –ливневых стоков вод в водоемы осуществляется через 2 локальных выпуска.

Выпуск №1 в р.Абу расположен в городской черте г.Новокузнецка на расстоянии 5 км от устья р. Абы. Выпуск №1 представляет собой ж/б береговую трубу Д=2500 мм, с бетонным оголовком. Передан ЦТЭЦ.

Выпуск №2 ликвидирован.

Выпуск №3 в р.Конобениху расположен непосредственно на промплощадке ПЖДП на расстоянии 3,6 км от устья р.Конобенихи.

Участок реки Конобенихи, протекающий через промплощадку, заключен в железобетонный коллектор. Сброс сточных вод в р.Конобениху через выпуск №3 осуществляется непосредственно в приемные колодцы коллектора.

Хозяйственно-бытовые стоки направляются на городские очистные сооружения. Отвод хозяйственно-бытовых сточных вод с промплощадки осуществляется в городской коллектор ООО «Водоканал» по 2- м выпускам.

**Цех водоснабжения и водоотведения (далее- ЦВС и ВО)**

Для решения вопросов водоснабжения и водоотведения 25 апреля 1963 года распоряжением по заводу был образован Цех водоснабжения.

С 1-го мая 2006 года приказом по комбинату в состав цеха вошёл энергоцех комбината.

В апреле 2011 года решением Совета директоров ОАО «ЗСМК» цех водоснабжения был объединён с цехом гидротехнических сооружений (ЦГТС) (приказ № 793 от 31.12.2011г.) и стал называться **цехом водоснабжения и водоотведения.**

Задачи цеха:

обеспечения структурных подразделений комбината и сторонних потребителей водой технического и хозяйственно-питьевого назначения, а также для отведения промливневых, фенольных и хозяйственно-бытовых стоков.

транспортирования и складирования «хвостов» ОУОУ КХП, центральной обогатительной фабрики (ЦОФ) «Кузнецкая», золы ЗС ТЭЦ, золы ПВС, шламов газоочисток ККЦ-1, ККЦ-2, доменного цеха, УСТК КХП, цеха изложниц, литейного цеха.

Цех водоснабжения и водоотведения осуществляет следующие услуги:

1. Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения;
2. Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения;
3. Холодное водоснабжение технической осветленная водой цеха водоснабжения и водоотведения;
4. Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения;
5. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения.

***Система технического водоснабжения АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

Система технического водоснабжения предназначена для подачи воды на паровоздуходувную станцию, для водоснабжения основных металлургических агрегатов, а также для подпитки оборотных циклов всех производств АО «ЕВРАЗ ЗСМК». Объём потребления технической воды от НС-1 1 подъема ежечасно составляет до 28 тыс. м3.

Основным потребителем технической воды от НС-1 1 подъема является паровоздуходувная станция (ПВС). В зависимости от количества работающих турбин ПВС потребляет технической воды до 23 тыс. м3/ ч. Вторым по объёму (3000 м3/ч) потребляемой технической воды с НС-1 1 подъема является КХП. Техническая вода здесь используется на подпитку оборотных циклов КХП. Небольшой объём технической воды ЗСТЭЦ потребляет известковый цех (100 м3/ч).

Отработанная на ПВС техническая вода направляется по каналу в приёмные резервуары Доменной насосной станции цеха водоснабжения и водоотведения. На Доменной насосной станции установлено 3 группы насосных агрегатов, которыми распределяется вода по всем цехам комбината.

Основным потребителем технической воды от доменной насосной станции является доменный цех. Первой группой насосных агрегатов вода подаётся на охлаждение элементов доменных печей. При работе 3-х доменных печей расход воды составляет 11 тыс м3/ч. Отработанная и нагретая вода сбрасывается в ливневую канализацию без повторного использования.

Вторая группа насосных агрегатов подаёт воду с доменной насосной станции во все цеха комбината на подпитку оборотных циклов: аглоизвестковое производство, прокатное производство, сталеплавильное производство (ККЦ-1, ККЦ-2), МНЛЗ, МНЛС, кислородное производство (КЦ-1.КЦ-2), и на прямоточное водоснабжение для охлаждения печей и др. металлургических агрегатов в ремонтно-вспомогательных цехах и цехах сталепрокатного производства с последующим сбросом в ливневую канализацию. Расход подаваемой воды здесь составляет ~ 8 тыс. м3/ч. Также с этой группы насосов отпускается вода сторонним потребителям комбината.

Третья группа насосов доменной насосной станции служит для водоснабжения газоочисток доменных печей. Цикл является оборотным с очисткой, охлаждением и повторным использованием воды. Техническая вода здесь используется для подпитки цикла в объёме ~ 400 м3/ч.

Для водоснабжения и перекачки оборотной воды для очистки и охлаждения основных металлургических агрегатов доменного, сталеплавильного, прокатного и кислородного производств в цехе имеется 11 насосных станций.

Протяжённость сети технических водоводов составляет 148 км, на сети установлено 105 пожарных гидрантов.

***Система хозяйственно-питьевого водоснабжения АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

Обеспечение производственного и административно-бытового комплекса АО «ЕВРАЗ ЗСМК» и сторонних потребителей пожарохозяйственной водой осуществляется от двух источников:

1. Вода с «Драгунского» водозабора (По двум водоводам dу=400 мм и протяженностью более 15 км вода приходит на повысительную насосную станцию (ПНС) комбината. После ПНС вода распределяется в сеть комбината и на гидроузел №16. Объём воды, поступающей с «Драгунского» водозабора на комбинат, ежечасно составляет ≈400-450 м3/ч);

2. Вода «Собственного» производства (Вода «собственного» производства добывается из 10 артезианских скважин. Объём производимой и распределяемой по комбинату воды составляет ~ 330-350 м3/ч. Из артезианских скважин вода поступает в контактные резервуары. Насосами типа Д, установленными на насосной станции 2 – го водоподъема, вода из резервуаров подается на станцию водоподготовки).

Станция водоподготовки предназначена для подготовки (очистки и обеззараживания) добытой воды для хозяйственно-питьевых нужд. Для этого перед фильтрами в трубопровод исходной воды подается сжатый воздух для насыщения воды кислородом, что приводит к улучшению процесса обезжелезивания. Аэрированная вода поступает на осветлительные фильтры. В обработанную на фильтрах воду, перед подачей в разводящую сеть подается гипохлорит натрия, расход которого регулируется автоматически для поддерживания концентрации связанного хлора в обработанной воде уровня 0,8-1,2 мг/л.

Очищенная вода подается в сети комбината. Производительность станции водоподготовки до 420 м3/ч.

Насосная станция №18 является источником питьевого водоснабжения ООО «СМЦ» и др. потребителей. Вода, добытая из двух артезианских скважин, подается на обежелезивание в фильтры. Перед фильтрами в трубопровод исходной воды подается сжатый воздух для насыщения воды кислородом, что приводит к улучшению процесса обезжелезивания. Обеззараживание воды перед подачей потрибителям производится бактерицидными лампами. Производительность станции водоподготовки до 60 м3/ч.

Важнейшим объектом в системе водоснабжения комбината является гидроузел № 16. Гидроузел № 16 предназначен для обеспечения запаса пожаро-хозяйственной воды, создания определенного давления в сетях комбината на случай пожара и на время моек.

Протяжённость сетей пожарохозяйственного водопровода составляет 156 км; на сети установлено 524 пожарных гидранта.

***Система водоотведения АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

***Водоотведение производственно - ливневых сточных вод***

Отработанная вода после охлаждения потребителей объединенной «чистой» оборотной системы водоснабжения комбината, продувочные воды локальных «чистых» оборотных циклов водоснабжения, отработанная подземная вода скважин производственно-технического водоснабжения, дебалансные воды 3-х «грязных» оборотных циклов, а также отработанная вода после охлаждения вспомогательного оборудования ЗС ТЭЦ, дождевые и талые воды с промплощадок комбината и ЗС ТЭЦ двумя потоками (по «правому» коллектору через ливнеотстойник №2 и по «левому» коллектору через ливнеотстойник №1, совмещенный с прудом-охладителем комбината) сбрасываются в пруд-охладитель комбината.

Для обеспечения солевой и тепловой продувок «чистой» объединенной системы нормативно-чистые воды из пруда-охладителя отводятся в р.Черная речка и далее р.Томь (выпуск №1). Продувка оборотной системы водоснабжения ЗС ТЭЦ осуществляется через оборотную систему водоснабжения комбината за счет отвода воды по каналу холодной воды.

Другая часть сточных вод комбината, состоящая из дебалансных вод шламохранилища (продувочные воды «грязных» оборотных циклов водоснабжения, дренажная вода от водопонизительных скважин площадки ОПЛ-2, фенольные сточные воды после очистки на БХУ, шахтные воды абонентов и др.) после двухступенчатой механической очистки и дренажных вод шламохранилища, через озеро «Узенькое» отводится в р.Есаулку и далее в р.Томь (выпуск№2).

Протяжённость производственно – ливневой канализационной сети составляет 292 км.

***Водоотведение хозяйственно-бытовых сточных вод***

Перекачка хозяйственно-бытовых стоков от промышленных зданий, административно-бытового комплекса и сторонних потребителей по территории АО «ЕВРАЗ ЗСМК» и на очистные сооружения ООО «Водоканал» осуществляется через фекальные насосные станции, работающие в автоматическом режиме. Количество насосных станций, расположенных на территории комбината -30 шт.

Объём стоков, принятых сетью в час максимального водопотребления, составляет ~ 1350м 3.

Стоки с территории комбината распределяются по двум основным выпускам – «левый» хозфекальный выпуск Ø 400 мм и «правый» хозфекальный выпуск Ø 450 мм.

От сталепроволочного производства существует отдельный выпуск №3 Ø 1000 мм, в который сбрасываются стоки АТУ и др. дочерних предприятий.

Отдельным выпуском Ø 200 мм перекачиваются стоки от ст. «Северная» и АО «ЦОФ Кузнецкая», и по выпускам Ø 200 мм (2выпуска) в ГФК поступают стоки от ООО «СМЦ».

АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не имеет очистных сооружений для очистки хозфекальных стоков. Все стоки поступают в ГФК и далее на очистные сооружения ООО «Водоканал».

Протяжённость канализационной сети составляет 126 км.

***Система объединенного оборотного цикла гидрозолошламоудаления АО «ЕВРАЗ ЗСМК»***

Объединенный оборотный цикл гидрозолошламоудаления комбината предназначен для централизованного сбора и отстаивания до 11 тыс.м3/час шламовых сточных вод, а также для складирования твердых промышленных отходов АО «ЕВРАЗ ЗСМК», ЗС ТЭЦ – филиал АО «ЕВРАЗ ЗСМК», АО «ЦОФ Кузнецкая» и возврата осветленной воды потребителям. Основным водоочистным сооружением системы является шламохранилище комбината.

По системе гидротранспорта на шламохранилище передаются шламовые воды от следующих производств и цехов комбината:

- шлам после оборотных циклов кислородно-конвертерных газоочисток;

- шлам после оборотного цикла доменных газоочисток;

- угольная пульпа после обогащения коксующихся углей на обогатительной фабрике комбината;

- зола и шлак после энергетических котлов котельного цеха паровоздуходувной станции;

- промывочные и регенерационные воды химводоочистки паровоздуходувной станции;

- шламовая пульпа после аспирационных установок цеха изложниц;

- шламовая пульпа после аспирационных систем и очистки дымовых газов литейного цеха.

Кроме собственных шламовых стоков на шламохранилище передаются зола и шлак от котлов и вода после химводоочистки Западно-Сибирской ТЭЦ, шлам после флотации от АО «ЦОФ Кузнецкая». Передача шламовой пульпы на шламохранилище осуществляется по системам гидротранспорта.

Осветленная вода после шламохранилища возвращается в производство на АО «ЕВРАЗ ЗСМК», ООО «СГМК-Вторресурс», ЗС ТЭЦ –филиал АО «ЕВРАЗ ЗСМК», АО «ЦОФ Кузнецкая». Возврат осветленной воды осуществляется объединенной насосной станцией (ОНС) на все пять предприятий.

Протяжённость сети пульпопроводов составляет 18 км. Протяжённость сети шламопроводов составляет 30,350 км. Протяжённость сети трубопроводов осветленной воды составляет 22,2 км

**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» (далее - Правила). Расчетно-обосновывающие материалы 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 РЭК Кузбасса исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации, для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым видам деятельности на 2021 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на подъем и подачу питьевой воды абонентам, оказание услуг водоотведения, принимаемых для корректировки НВВ и расчета тарифов на 2021 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в разрезе по элементам затрат.

В материалах тарифного дела содержится информация о том, что согласно части 2.1. статьи 1 Федерального закона №223-ФЗ от 18.07.2011 «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не является субъектом настоящего Федерального закона. Также в соответствии с Выпиской из протокола заседания совета директоров ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК» от 11.02.2013 г. отменено Положение «О порядке закупок товаров, работ и услуг ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК»» (стр.56-57 том3). В связи с вышеуказанным, проведение конкурентных процедур и торгов для исполнителей работ на АО «ЕВРАЗ ЗСМК» и его подразделениях не является обязательным.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация является многоотраслевой. Оказание услуг холодного водоснабжения, водоотведения не является основным видом деятельности. Выручка от регулируемых видов деятельности составляет в общем объеме выручки предприятия около 1 %.

Использование и анализ данных бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в общем по всей организации не представляется целесообразным т.к. не отражает реальных доходов и расходов по регулируемым видам деятельности.

Все тарифы организации устанавливаются на период с 01.01.2021 по 31.12.2021 с календарной разбивкой.

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.TARIFF.VODA.6.42.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2021 год**

АО «ЕВРАЗ ЗСМК» обратилось в РЭК Кузбасса с заявлением о корректировке НВВ и установленных тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение на 2021 год ( вх. от 28.04.2020 № 1761). Согласно представленному заявлению организацией было предложено скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2021 года и установить тарифы в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2021 год с учетом корректировки в размере:

1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму +7823,93 тыс.руб., тариф в размере 13,21 руб./м3;

2. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму +18065,62 тыс.руб., тариф в размере 1,54 руб./м3;

3. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму + 9444,3 тыс.руб., тариф в размере 22,14 руб./м3;

4. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму -11960,22 тыс.руб., тариф в размере 33,07 руб./м3;

5. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму +15199,17 тыс.руб., тариф в размере 5,01 руб./м3;

6. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму +20464,82 тыс.руб., тариф в размере 0,99 руб./м3;

7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму -1284,34 тыс.руб., тариф в размере 19,38 руб./м3;

8. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха: корректировка НВВ на сумму +4073,37 тыс.руб., тариф в размере 1,65 руб./м3;

9. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения: корректировка НВВ на сумму -20456,29 тыс.руб., тариф в размере 22,63 руб./м3.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 18.12.2018 № 572 АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке на период с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии от 18.12.2018 № 573 АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк):

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

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

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

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

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду,**

**техническую воду, водоотведение**

**АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-  ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | 2019 | 17652,67 | х | х | 0,00 | 0,33 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,00 | 0,33 |
| 2. | Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | 2019 | 43235,30 | х | х | 0,30 | 0,23 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,30 | 0,23 |
| 3. | Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 30306,12 | х | х | 4,02 | 0,58 |
| 2020 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 2021 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 2022 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 2023 | х | 1 | х | 4,02 | 0,58 |
| 4. | Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 14296,07 | х | х | 0,00 | 0,22 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,00 | 0,22 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5. | Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 155421,40 | х | х | 0,00 | 1,08 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,00 | 1,08 |
| 6. | Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 221300,70 | х | х | 4,10 | 0,25 |
| 2020 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 2021 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 2022 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 2023 | х | 1 | х | 4,10 | 0,25 |
| 7. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 2019 | 1616,75 | х | х | х | 0,07 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,07 |
| 8. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 2019 | 2958,33 | х | х | х | 0,10 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,10 |
| 9. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения  цеха водоснабжения и водоотведения | 2019 | 32251,59 | х | х | х | 0,00 |
| 2020 | х | 1 | х | х | 0,00 |
| 2021 | х | 1 | х | х | 0,00 |
| 2022 | х | 1 | х | х | 0,00 |
| 2023 | х | 1 | х | х | 0,00 |

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:

индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год – 103,6%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром электрической энергии на 2020 год – 103,2%, на 2021 год – 104,0%, (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2029- 2023 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2023 года, опубликованном 26.09.2020 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

1. **Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 18605,21 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 17652,67 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 17652,67 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 18497,80 тыс. руб.

ОР2021 = 17652,67 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 18497,80 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 107,41 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 23,19 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК» утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***5778,94*** тыс. руб., в том числе расходы на покупку технической воды *5762,18* тыс. руб., налог на имущество *16,76* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере **23337,66** тыс. руб., в том числе расходы на покупку технической воды 9860,76 тыс. руб., налогу на имущество 0,00 тыс. руб., на тепловую энергию 3347,23 тыс.руб., недополученные доходы/выпадающие расходы 16465,09 тыс.руб. ( другие 8527,93 тыс.руб., отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод - 611,90 тыс.руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 8549,06 тыс.руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования 115,13 тыс.руб., экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования - 6450,55 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***8472,36*** тыс. руб. (увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***2693,42*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***14865,30*** тыс. руб.), в том числе:

По статье «Затраты на покупную тепловую энергию» регулирующим органом утверждены расходы на 2021 год в размере ***0,00*** тыс. руб. По данным материалов дела для приготовления питьевой воды используется вода только из одного источника-реки Томь. Вода из реки Томь с водозаборных сооружений забирается насосами насосной станции 1-го водоподъёма и подаётся на насосную станцию 2-го водоподъёма, с последующей подачей на очистные сооружения насосной станции 3-го водоподъёма. Подогрев воды происходит в осенне-зимний период для улучшения химических процессов коагуляции при очистке воды, а также для предотвращения промерзания трубопровода в период с отрицательными температурами наружного воздуха.

Фактические расходы на данную услугу по виду продукции за 2019 год подтверждены оборотно-сальдовой ведомостью по МВЗ, договором теплоснабжения с ООО «ЭнергоТранзит» от 15.06.2018 №2002/ДГЗС7-022475,реестры и копии выставленных счетов-фактур за 2019 год.

Таблица 1



Организацией в целях корректировки предложены расходы в размере ***3347,23*** тыс. руб. (затраты на приобретение тепловой энергии 3087,56 тыс.руб. (таблица 2, и затраты на приобретение теплоносителя 259,68 тыс.руб. таблица 3).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3235,19*** тыс. руб. (затраты на приобретение тепловой энергии 2984,21 тыс.руб. (таблица 2, и затраты на приобретение теплоносителя 250,98 тыс.руб. таблица 3).

Таблица 2



Таблица 3



Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***3235,19*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***112,04*** тыс. руб.

По статье «Затраты на покупную холодную воду технического качества» Расходы на покупную холодную воду технического качества второго водоподъема утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***5762,18*** тыс. руб.

Организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***9860,76*** тыс. руб. Организация предлагает учесть в затратах покупку воды технического качества 1водоподъема поставщиком, которой является ООО «Энерготранзит» объемом 4354689,83 м3, а средний тариф – 2,26 руб./м3.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***5237,17*** тыс. руб.

Регулятором учитывается вода второго водоподъема поставщиком которой является АО «ЕВРАЗ ЗСМК», так как подаётся насосной станцией 2-го водоподъёма на очистные сооружения насосной станции 3-го водоподъёма (свежая речная вода группой насосов 2-го подъема (насосы № 13,14,15) подается на НФС-1, где производится очистка и обеззараживание)

В процессе экспертизы объем 4189735,00 м3 учтен по планируемому расчетному объему полученной воды со стороны, а средний тариф – ***1,25*** руб./м3 учтен согласно тарифу на 2021 год после корректировки НВВ услуги техническая вода второго водоподъема энергетического цеха ( первое полугодие **1,20** руб./м3, второе полугодие **1,30** руб./м3).

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***525,01*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***4623,59*** 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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **16,76** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **0,00** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **0,00** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **16,76** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье «Налог на имущество» РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 16,76 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 0,00 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **16,76** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме 16465,09 тыс.руб., в том числе:

- другие 8527,93 тыс.руб. Организация просит учесть экономию средств за 2019, 2020 и 2021гг., достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования за 2016-2018гг. (табл.4);

Таблица 4 

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод - 611,90 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 4 160,48 тыс.руб., что превысило утвержденный показатель на 611,9 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение предлагает включить со знаком «минус».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 8549,06 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на покупку тепловой энергии, холодной воды и оплату налогов, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 8549,06 тыс.руб. Всю сумму со знаком «плюс» предлагается учесть в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- другие 0,00 тыс.руб. Предложение отклонено в соответствии п. 53 Методических указаний, Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, **в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке,** имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая **организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.** Показатели производственной программы не соблюдены.

Анализ показателей производственной программы в таблице 5.

Таблица 5



- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., снижение от предложенного организацией составило 16465,09 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 115,13 тыс.руб., в том числе: превышение фактических затрат на прибыль на социальное развитие на 2019 год на 115,13 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс.руб. Анализ учтенной суммы затрат на прибыль на социальное развитие регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **115,13** тыс. руб.

По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»** РЭК КО затраты на 2021 год не были утверждены. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (-6450,55 тыс.руб.), в статью включаются средства, которые предприятие недоиспользовало в полном размере в отчетном периоде 2019 г. В данном случае – это амортизационные отчисления, которые по факту сложились на 6450,55 тыс.руб. меньше, чем было утверждено.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс.руб. Анализ заявленной учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **2585,02** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 2585,02** тыс. руб. в объеме **1070,43**тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,41** руб./кВт\*час;

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **2476,00 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 1065,34 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,32 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,32 руб/кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **2324,98тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 1016,85 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 0,33 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 260,04 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 151,02 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год были затраты утверждены в размере 286,95 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 399,43 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 258,72 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022гг.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 140,71 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 28,23 тыс. руб. в сторону уменьшения.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***7016,73***тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***566,17*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***135,30*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом самортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***6881,43*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***430,87*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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%.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Проанализировав представленные материалы (том 2 с. 1-25) 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 или ниже утвержденных плановых значений соответственно показатель -2 в отношении АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения представлены в таблице 6:

Таблица 6



**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в сторону уменьшения в размере 3909,72 тыс.руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК Кузбасса при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 3909,72 тыс.руб.

В процессе экспертизы корректировка в сторону уменьшения в 2021 году проводится в размере 1303,24 тыс.руб. (по дополнительному письму от организации вх. от 09.10.2020 № 4785, с просьбой о рассмотрении возможности распределения установленной на 2020 год корректировки НВВ в целях сглаживания (увеличения) в тарифы на 2021 год, 2022 год, 2023 год, то есть до конца долгосрочного регулируемого периода в соответствии с п. 42 Методических указаний), остальная часть корректировки будет учтена в сторону уменьшения на сумму 2606,48 тыс.руб. в 2022 - 2023 гг.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен 1303,24 тыс.руб. в сторону уменьшения.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме 752,62 тыс.руб., в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 752,62 тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по холодному водоснабжению питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха представлен в таблице 7,8,9:**

Таблица 7



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 8:

Таблица 8



Расчет затрат учтенных за 2019 г. РЭК Кузбасса на прибыль на социальное развитие, поощрение представлен в таблице 9:

Таблица 9



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону уменьшения за 2019 год составил **500,02** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **500,02** 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=18497,80+8472,36+2324,98+135,30+258,72+0+0-1303,24-500,02 = 27885,90 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 13 942,95 тыс. руб.;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 13 942,95 тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам равномерно исходя из снижения тарифа на 10% с 01 января 2021 года.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 6386,94 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 14210,87 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем воды полученной со стороны 4334836,66 м3, расходы на нужды предприятия 1147000,00 м3, объем поданной воды в сеть 3187836,66 м3, потери воды 0,00 м3 (0,00%), отпущено воды по категориям потребителей 3187836,66 м3, в том числе: на потребительский рынок 383844,01 м3 (прочие потребители 383844,01 м3), на собственные нужды производства 2803992,65 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 3042735,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1521367,50 м3, в том числе на потребительский рынок 227076,00 м3, на собственные нужды 1294291,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1521367,50 м3, в том числе на потребительский рынок 227076,00 м3, на собственные нужды 1294291,50 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 10 и 11.

Таблица 10



Таблица 11



Объёмы воды на нужды предприятия принимаются по предложению организации согласно представленного расчета на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 573500,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 573500,00 м3.

Таблица 12

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Получено воды со стороны, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 4 478 227,00 | 1 275 158,00 | 0,00 | 351 345,00 | 2 851 724,00 | 3 203 069,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 4 334 836,66 | 1 147 000,00 | 0,00 | 383 844,01 | 2 803 992,65 | 3 187 836,66 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 4 189 735,00 | 1 147 000,00 | 0,00 | 454 152,00 | 2 588 583,00 | 3 042 735,00 |

По расчету регулирующего органа объемы полученной со стороны воды принимаются на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 2094867,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 2094867,50 м3.

**2. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 45 568,30 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 43 235,30 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 43 235,30 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 45 305,23 тыс. руб.

ОР2021 = 43 235,30 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 45 305,23 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 263,07 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 56,81 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере  ***4 269,66*** тыс. руб., в том числе расходы на покупку технической воды *4 251,88* тыс. руб., налог на имущество *17,78* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере  **27 280,77** тыс. руб., в том числе расходы на покупку технической воды 5 715,93 тыс. руб., налог на имущество 7,07 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы 19 343,44 тыс.руб. ( другие 17 752,99 тыс.руб., отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -70,67 тыс.руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 1 661,13 тыс.руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования 2 272,83 тыс.руб., экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования - 58,51 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***5 580,36*** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***1 310,70*** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***-21 700,41*** тыс. руб. в том числе:

По статье **«Затраты на покупную холодную воду технического качества»** Расходы на покупную холодную воду технического качества второго водоподъема утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***4 251,88*** тыс. руб.

Организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***5 715,93*** тыс. руб. Организация предлагает учесть в затратах покупку воды технического качества 1водоподъема поставщиком, которой является ООО «Энерготранзит» согласно договору от 01.04.2019 № 4001/ДГЗС7-024706 объемом 2 524 258,94 м3, а средний тариф – 2,26 руб./м3.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***5 573,29*** тыс. руб., объем 2466058,00 м3 учтен по факту 2019 г., так как обоснования предлагаемой суммы объема воды в материалах дела не содержится, а средний тариф – ***2,26*** руб./м3 учтен согласно установленного постановлением РЭК КО на 2019 г. № 223 от 22.09.2020 ( первое полугодие **2,22** руб./м3, второе полугодие **2,30** руб./м3).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***1 321,41*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***142,64*** 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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **17,78** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **7,07** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **7,07** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 10,71 тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 17,78 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 7,07 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***7,07*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **10,71** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме 19 343,44 тыс.руб., в том числе:

- другие 17 752,99 тыс.руб. Организация просит учесть экономию средств за 2019, 2020 и 2021гг., достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования за 2016-2018гг. (табл.13).

Таблица 13



- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -70,67 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 207,5 тыс.руб., что превысило утвержденный показатель на 70,67 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение предлагает включить со знаком «минус».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 1 661,13 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на покупку холодной воды и оплату налогов, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 1 661,13 тыс.руб. Вся сумма со знаком «плюс» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- другие 0,00 тыс.руб. Предложение отклонено в соответствии п. 53 Методических указаний, Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, **в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке,** имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая **организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.**

Анализ показателей производственной программы в таблице 5.

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., снижение от предложенного организацией составило **19 343,44** тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 2 272,83 тыс.руб., в том числе: превышение фактических затрат на амортизацию над утвержденными на 2019 год на 2 272,83 тыс.руб.

Анализ учтенной суммы амортизации за 2019 год регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **2 272,83** тыс. руб.

По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»** РЭК Кузбасса затраты на 2021 год не были утверждены. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (-58,51 тыс.руб.), в статью включаются средства, которые предприятие недоиспользовало в полном размере в отчетном периоде 2019 г. В данном случае – это прибыль на социальное развитие, которая по факту сложилась на 58,51 тыс.руб. меньше, чем было утверждено.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс.руб. Анализ заявленной учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

**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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **41 842,54** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 41 842,54** тыс. руб. в объеме **17 334,31** тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,41** руб./кВт\*час.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **39 139,40 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 16 661,52 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,35 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,35 руб/кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **38 533,71тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 16 674,02 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 0,23 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,31 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 3 308,83 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 605,69 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год были утверждены в размере 507,90 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 446,42 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 446,42 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022гг.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 61,48 тыс. руб., изменение затрат от предложенных организацией составило 0,00 тыс. руб.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***982,85*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***3 146,15*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1 033,39*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом самортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***50,54*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***2112,76*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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%.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Проанализировав представленные материалы (том 2 с. 1-25) 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 на 2019 год не устанавливались, утвержденных плановых значений в производственной программе нет, соответственно показатель -2 в отношении регулируемой услуги АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения представлены в таблице 14:

Таблица 14

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

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в сторону уменьшения в размере 461,41 тыс.руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК Кузбасса при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 461,41 тыс.руб.

В процессе экспертизы корректировка в сторону уменьшения в 2021 году в размере 461,41 тыс.руб. производится на сумму корректировки, принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 461,41 тыс.руб. в полном размере.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен 461,41 тыс.руб. в сторону уменьшения.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме 3562,87 тыс.руб., в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 3562,87 тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по холодному водоснабжению представлен в таблице 15,16,9:**

Таблица 15



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 16:

Таблица 16



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону уменьшения за 2019 год составил **5,32** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **5,32** 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= 45 305,23 + 5 580,36 + 38 533,71+ 1 033,39 + 446,42+0+0-0** **- 461,41** **- 5,32= 90 432,39 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 43 365,44 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 47 066,95 тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам исходя неизменного тарифа на первое полугодие, и роста со второго полугодия на 8,3% по сравнению с первым полугодием 2021 года.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 2738,86 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 20804,49 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (техническая вода второго водоподъема энергетического цеха)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем воды полученной со стороны 72 441 402,61 м3, объем поданной воды в сеть 72 441 402,61 м3, потери воды 218 927,36 м3 (0,30%), отпущено воды по категориям потребителей 72 222 475,25 м3, в том числе: на потребительский рынок 142 260,66 м3 (прочие потребители 142 260,66 м3), на собственные нужды производства 72 080 214,59 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем отпущенной технической воды по категориям потребителей в размере 72 275 741,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 36 137 870,50 м3, в том числе на потребительский рынок 97 763,00 м3, на собственные нужды 36 040 107,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 36 137 870,50 м3, в том числе на потребительский рынок 97 763,00 м3, на собственные нужды 36 040 107,50 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 17 и 18.

Таблица 17 

Таблица 18



Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 0,30 % на 2021 год, объем потерь воды на 2021 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 110 000,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 110 000,00 м3.

Соответственно подано воды в сеть принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 36 247 870,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 36 247 870,50 м3.

Анализ объемов воды представлен в таблице 19.

Таблица 19

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Получено воды со стороны, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 75 366 562,00 | 0,00 | 228 458,00 | 117 952,00 | 75 020 152,00 | 75 138 104,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 72 441 402,61 | 0,00 | 218 927,36 | 142 260,66 | 72 080 214,59 | 72 222 475,25 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 72 495 741,00 | 0,00 | 220 000,00 | 195 526,00 | 72 080 215,00 | 72 275 741,00 |

По расчету регулирующего органа объемы полученной со стороны воды принимаются на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 36 247 870,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 36 247 870,50 м3.

**3. Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 31 941,45 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 30 306,12 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 30 306,12 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 31 757,05 тыс. руб.

ОР2021 = 30 306,12 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 31 757,05 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 184,40 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 39,82 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере  ***2 909,97*** тыс. руб., в том числе водный налог *2 565,34* тыс. руб., налог на имущество *344,63* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере **16 850,18** тыс. руб., в том числе расходы на водный налог 2 550,31 тыс. руб., налог на имущество 381,80 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы 18 747,65 тыс.руб. ( другие 18 496,16 тыс.руб., отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -67,67 тыс.руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 319,16 тыс.руб), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования 13,28 тыс.руб., экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования - 4 842,85 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 092,07*** тыс. руб. (увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***182,10*** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***-13 758,11*** тыс. руб.), в том числе:

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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **2 909,97** тыс. руб. (водный налог и налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **2 932,10** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **3 092,07** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 182,10 тыс. руб., от предложенного организацией **159,97** тыс.руб.

По статье «Водный налог»РЭК Кузбасса утверждены затраты на 2021 год в размере ***2 565,34*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***2 550,31*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 710,27*** тыс. руб. расчет представлен в таблице 20.

Таблица 20



Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***144,93*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***159,96*** тыс. руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 344,63 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 381,80 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***381,80*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **37,17** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме 18 747,65 тыс.руб., в том числе:

- другие 18 496,16 тыс.руб. Организация просит учесть экономию средств за 2019, 2020 и 2021гг., достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования за 2016-2018гг. (табл.21);

Таблица 21



- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -67,67 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 588,7 тыс.руб., что превысило утвержденный показатель на 67,67 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение включается со знаком «минус».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 319,16 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на оплату налогов, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 319,16 тыс.руб. Вся сумма со знаком «плюс» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- другие 0,00 тыс.руб. Предложение отклонено в соответствии п. 53 Методических указаний, Экономия средств, достигнутая регулируемой организацией в результате снижения расходов в предыдущий долгосрочный период регулирования, **в том числе связанная с сокращением потерь воды при транспортировке,** имеет место, если фактический объем операционных расходов и (или) расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды регулируемой организации меньше величины таких расходов, установленных на долгосрочный период регулирования, и регулируемая **организация исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.**

Анализ показателей производственной программы в таблице 5.

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., снижение от предложенного организацией составило 18747,65 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 13,28 тыс.руб., в том числе: превышение фактических затрат на прибыль на социальное развитие над утвержденными в 2019 году на 13,28 тыс.руб.

Анализ учтенной суммы прибыли на социальное развитие за 2019 год регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **13,28** тыс. руб.

По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»** РЭК КО затраты на 2021 год не были утверждены. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (-4 842,85 тыс.руб.), в статью включаются средства, которые предприятие недоиспользовало в полном размере в отчетном периоде 2019 г. В данном случае – это амортизационные отчисления, которые по факту сложились на 4 842,85 тыс.руб меньше, чем было утверждено.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс.руб. Анализ заявленной учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

**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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **3 415,22** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 3 415,22** тыс. руб. в объеме **1 435,44** тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,38** руб./кВт\*час.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **3 414,30 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 1 486,96 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,30 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,30 руб/кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **3 599,43 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 1 593,41 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 0,58 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 184,21 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 185,13 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год затраты были утверждены в размере 351,19 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 368,09 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 346,44 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022гг.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 4,75 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 21,65 тыс. руб.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***6 027,44*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***1 188,65*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***716,11*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом самортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***5 311,33*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***472,54*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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%.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Проанализировав представленные материалы (том 2 с. 1-25) 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 не соответствуют утвержденным плановым значениям расчет показателя -2 в отношении АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен -***1 386,59*** тыс.руб.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения, а также расчет показателя представлены в Приложении 3.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в сторону уменьшения в размере 461,41 тыс.руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме 551,12 тыс.руб., в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 551,12 тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по холодному водоснабжению представлен в таблице 22,23,9:**

Таблица 22



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 23:

Таблица 23



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону уменьшения за 2019 год составил **65,46** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **65,46** 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= 31 757,05 + 3 092,07 + 3 599,43 + 716,11 + 0 + 346,44 + 0 + 0 - 1 386,59 - 65,46= 38 059,05 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 19 029,53 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 19 029,53 тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам равномерно исходя из снижения тарифа с первого января на 12%.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 6 586,22 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 16 030,52 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем поднятой воды 2 905 340,08 м3, расход воды на нужды предприятия 359 993,06 м3, объем поданной воды в сеть 2 545 347,01 м3, потери воды 102 270,14 м3 (4,02%), отпущено воды по категориям потребителей 2 443 076,87 м3, в том числе: на потребительский рынок 31 783,09 м3 (прочие потребители 31 783,09 м3), на собственные нужды производства 2 411 293,78 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 2 617 878,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 308 939,00 м3, в том числе на потребительский рынок 15 527,50 м3, на собственные нужды 1 293 411,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 308 939,00 м3, в том числе на потребительский рынок 15 527,50 м3, на собственные нужды 1 293 411,50 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 24 и 25.

Таблица 24



Таблица 25



Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 4,02 % на 2021 год, объем потерь воды на 2021 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 54 850,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 54 850,00 м3.

Соответственно подано воды принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 363 789,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 363 789,00 м3.

Расходы воды на нужды предприятия учтены в размере 359 993,00 м3 на 2021 год, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 179 996,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 179 996,50 м3.

Расходы учтены по представленному расчету организации.

Анализ объемов воды представлен в таблице 26.

Таблица 26

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 2 870 871,00 | 413 718,00 | 98 713,00 | 28 425,00 | 2 330 015,00 | 2 358 440,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 2 905 340,08 | 359 993,06 | 102 270,14 | 31 783,09 | 2 411 293,78 | 2 443 076,87 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 3 087 571,00 | 359 993,00 | 109 700,00 | 31 055,00 | 2 586 823,00 | 2 617 878,00 |

По расчету регулирующего органа объемы поднятой воды принимаются на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 543 785,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 543 785,50 м3.

**4. Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 15 067,49 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 14 296,07 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 14 296,07 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 14 980,50 тыс. руб.

ОР2021 = 14 296,07 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 14 980,50 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 86,98 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 18,79 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере  ***113 638,05*** тыс. руб., в том числе расходы на покупку питьевой воды *113 291,11* тыс. руб., налог на имущество *346,94* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере  **102 276,96** тыс. руб., в том числе расходы на покупку питьевой воды 109 895,15 тыс. руб., налог на имущество 231,85 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы -7 927,83 тыс.руб. (отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -282,42 тыс. руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов -7 645,41 тыс. руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования 101,78 тыс. руб., экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования - 23,99 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***110 414,37*** тыс. руб. (снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***3 223,68*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***8 137,41*** тыс. руб.), в том числе:

По статье **«Затраты на покупную холодную воду питьевого качества»** Расходы на покупную холодную воду питьевого качества утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***113 291,11*** тыс. руб.: объемом 3 903 216,00 м3, а средний тариф – 29,03 руб./м3.

Организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***109 895,15*** тыс. руб.: объемом 3 674 194,35 м3, а средний тариф – 29,91 руб./м3. Данную услуг оказывает ООО «Водоканал» г. Новокузнецка. Фактические расходы на данную услугу по виду продукции за 2019 год подтверждены оборотно-сальдовой ведомостью по МВЗ. Также представлены:

- договор с ООО «Водоканал» от 01.01.2015 №234;

- реестры и копии выставленных счетов-фактур за 2019 год.

Тариф покупки на 2021 год применён согласно Постановлению РЭК КО от 17.12.2019г. № 605. - 29,91 руб./м3.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***110 182,52*** тыс. руб.: объем 3 683 802,10 м3 учтен по расчету объема полученной воды на 2021 г., а средний тариф – ***29,91*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 № 602 (ред. от 17.12.2019) ( тарифы на 2021 год на первое полугодие **29,71** руб./м3, второе полугодие **30,11** руб./м3).

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***3 108,59*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***287,37*** 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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **346,94** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **231,85** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **231,85** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **115,09** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 346,94 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 231,85 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***231,85*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **115,09** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме -7 927,83 тыс.руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -282,42 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 3 397,74 тыс.руб., что превысило утвержденный показатель на 282,42 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение включается со знаком «минус».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов -7 645,41 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на покупку питьевой воды и оплату налогов, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 7 645,41 тыс.руб. Вся сумма со знаком «минус» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., увеличение от предложенного организацией составило 7927,83 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 101,78 тыс. руб., в том числе: превышение фактических затрат на амортизацию над утвержденными в 2019 году на 101,78 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс. руб. Анализ учтенной амортизации регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **101,78** тыс. руб.

По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»** РЭК КО затраты на 2021 год не были утверждены. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (-23,99 тыс.руб.), в статью включаются средства, которые предприятие недоиспользовало в полном размере в отчетном периоде 2019 г. В данном случае – это прибыль на социальное развитие, которая по факту сложилась на 23,99 тыс.руб. меньше, чем было утверждено.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс.руб. Анализ заявленной учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

**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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **2 043,07** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 2 043,07** тыс. руб. в объеме **858,71** тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,38** руб./кВт\*час.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **1 856,05 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 808,33 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,30 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,30 руб/кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **1 830,74 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 810,44 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 0,22 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,26 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 212,33 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 25,31 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год были утверждены в размере 109,75 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 86,61тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 86,61 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации, приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022гг.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 23,14 тыс. руб., изменение затрат от предложенных организацией составило 00 тыс. руб.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***2 592,60*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***2 693,47*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 210,11*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом самортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***382,49*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***483,36*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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 2 с. 1-25) 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 не соответствуют утвержденным плановым значениям расчета показателя -2 в отношении АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен -***3993,69*** тыс.руб.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения, а также расчет показателя представлены в Приложении 3.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в сторону уменьшения в размере 3118,39 тыс.руб., и в сторону увеличения 2970,00 тыс.руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК Кузбасса при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 3118,39 тыс.руб.

В процессе экспертизы корректировка в сторону уменьшения в 2021 году в размере 3118,39 тыс.руб. производится на сумму корректировки, принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 3118,39 тыс.руб. в полном размере. Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов в сторону увеличения, предложенная организацией, не принимается.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен 3118,39 тыс.руб. в сторону уменьшения.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме 235,68 тыс.руб. в сторону уменьшения, в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 235,68 тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по холодному водоснабжению представлен в таблице 27,28,9:**

Таблица 27



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 28:

Таблица 28



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону увеличения за 2019 год составил **81,40** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **81,40** тыс.руб. в сторону увеличения.

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

**НВВ2021= 14 980,50 + 110 414,37+ 1 830,74+ 2 210,11 + 0 + 0 + 86,61 - 3 118,39 +81,40** **- 3 993,69 =** **122 491,66 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 60 911,67 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 61 579,99 тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам не равномерно исходя из неизменного тарифа на уровне декабря прошлого года, и роста 1,1% со второго полугодия 2021 года.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 10 959,30 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения от предложенной организацией составило 1 000,92 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем воды полученной со стороны 3 674 194,35 м3, потери воды 0,00 м3 (0,00%), отпущено воды по категориям потребителей 3 674 194,35 м3, в том числе: на потребительский рынок 101 919,24 м3 (прочие потребители 101 919,24 м3), на собственные нужды производства 3 572 275,10 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в размере 3 683 802,10 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 841 901,05 м3, в том числе на потребительский рынок 55 763,50 м3, на собственные нужды 1 786 137,55 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 841 901,05 м3, в том числе на потребительский рынок 55 763,50 м3, на собственные нужды 1 786 137,55 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 29 и 30.

Таблица 29



Таблица 30



Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 0,00 % на 2021 год, объем потерь воды на 2021 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 0,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 0,00 м3.

Таблица 31

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Получено воды со стороны, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 3 903 216,00 | 0,00 | 97 659,00 | 3 805 557,00 | 3 903 216,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 3 674 194,35 | 0,00 | 101 919,24 | 3 572 275,10 | 3 674 194,35 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 3 683 802,10 | 0,00 | 111 527,00 | 3 572 275,10 | 3 683 802,10 |

По расчету регулирующего органа объемы полученной со стороны воды принимаются на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 841 901,05 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 841 901,05 м3.

1. **Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 163 807,99 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 155 421,40 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 155 421,40 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 162 862,34 тыс. руб.

ОР2021 =155 421,40 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 162 862,34 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 945,66 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 204,23 тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***2 436,34*** тыс. руб., в том числе по налогу на имущество *2 436,34* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере **17 268,66** тыс. руб., в том числе налогу на имущество 4 207,92 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы 1 039,62 тыс.руб. (отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -1 194,22 тыс.руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 2 233,84 тыс.руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования 12 021,12 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4 207,92*** тыс. руб. (увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***1 771,58*** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***13 060,74*** тыс. руб.), в том числе:

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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **2 436,34** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **4 207,92** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **4 207,92** тыс. руб., увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 1 771,58 тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 2 436,34 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 4 207,92 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4 207,92*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Увеличение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **1 771,58** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме 1 039,62 тыс.руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод - 1 194,22 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 11 703,53 тыс.руб., что превысило утвержденный показатель на 1 194,22 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение включается со знаком «минус».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 2 233,84 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на оплату налогов. Таким образом, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 2 233,84 тыс.руб. Вся сумма со знаком «плюс» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., снижение от предложенного организацией составило 1039,62 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования, заявлены в сумме 12 021,12 тыс.руб., в том числе: превышение фактических затрат на амортизацию и на прибыль на социальное развитие над утвержденными величинами составило 12 021,12 тыс.руб.

Анализ учтенной суммы амортизации и на прибыли на социальное развитие за 2019 год регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **12021,12** 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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **199 930,47** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 199 930,47** тыс. руб. в объеме **83 325,05** тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,40** руб./кВт\*час.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **194 157,37 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 84 705,79 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,29 руб/кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **201 158,72 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 89 206,61 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 1,08 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,25 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 1 228,24 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 7 001,35 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год были затраты утверждены в размере 790,17 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 822,79 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 779,49 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022гг.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 10,68 тыс. руб., изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 43,30 тыс. руб.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***12 693,99*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***24 832,26*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***7 743,89*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом самортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***4 950,10*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***17 088,37***  тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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%.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Проанализировав представленные материалы (том 2 с. 1-25) 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 на 2019 год не устанавливались, утвержденных плановых значений в производственной программе нет, соответственно показатель -2 в отношении регулируемой услуги АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения представлены в таблице 32:

Таблица 32

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План  2019 год | Факт  2029 год |
| 1. Показатели качества технической осветленной воды | | | |
| 1.1. | Доля проб технической осветленной 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 осветленной воды (в процентах) | - | - |
| 1.2. | Доля проб технической осветленной воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической 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 необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в сторону уменьшения в размере 489,44 тыс.руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК Кузбасса при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 489,44 тыс.руб.

В процессе экспертизы корректировка в сторону уменьшения в 2021 году в размере 489,44 тыс.руб. производится на сумму корректировки, принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 489,44 тыс.руб. в полном размере.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен 489,44 тыс.руб. в сторону уменьшения.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме - 4391,62 тыс.руб., в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 4391,62 тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по холодному водоснабжению представлен в таблице 33,34,9:**

Таблица 33



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 34:

Таблица 34



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону уменьшения за 2019 год составил **123,30** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **123,30** 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= 162 862,34 + 4 207,92 + 201 158,72 + 7 743,89 +0-0+0+779,49** **- 489,44 -123,30 = 376 139,62 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 188 069,81 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 188 069,81 тыс. руб.

Валовая выручка распределена равномерно по периодам исходя из снижения тарифа с 1января 2021 года на 4,4% по сравнению со вторым полугодием 2020 года.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 3 519,35 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 18 718,52 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем поднятой воды 78 765 672,48 м3, объем поданной воды в сеть 78 765 672,48 м3, потери воды 0,00 м3 (0,00%), отпущено воды по категориям потребителей 78 765 672,48 м3, в том числе: на потребительский рынок 2 304 170,70 м3 (прочие потребители 2 304 170,70 м3), на собственные нужды производства 76 461 501,78 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем отпущенной технической осветленной воды по категориям потребителей в размере 82 613 309,10 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 41 306 654,55 м3, в том числе на потребительский рынок 1 274 639,50 м3, на собственные нужды 40 032 015,05 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 41 306 654,55 м3, в том числе на потребительский рынок 1 274 639,50 м3, на собственные нужды 40 032 015,05 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 35 и 36.

Таблица 35



Таблица 36



Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 0,00 % на 2021 год, объем потерь воды на 2021 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 0,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 0,00 м3.

Анализ объемов воды представлен в таблице 37.

Таблица 37

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 77 481 761,00 | 315 303,00 | 0,00 | 2 264 938,00 | 74 901 520,00 | 77 166 458,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 78 765 672,48 | 0,00 | 0,00 | 2 304 170,70 | 76 461 501,78 | 78 765 672,48 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 82 613 309,10 | 0,00 | 0,00 | 2 549 279,00 | 80 064 030,10 | 82 613 309,10 |

По расчету регулирующего органа объемы поднятой воды принимаются на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 41 306 654,55 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 41 306 654,55 м3.

1. **Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 233 242,16 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 221 300,70 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 221 300,70 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 231 895,66 тыс. руб.

ОР2021 = 221 300,70 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 231 895,66 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 1 346,50 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 290,79 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***4 413,63*** тыс. руб., в том числе по налогу на имущество *4 222,26* тыс. руб., по водному налогу 191,37 тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере **24 402,21** тыс. руб., в том числе налогу на имущество 3 977,23 тыс. руб., по водному налогу 157,87 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы 431,11 тыс. руб. (отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 39,14 тыс. руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 391,97 тыс.руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования 19 836,01 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***4 078,97*** тыс. руб. (увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***334,66*** тыс. руб., отклонение в сторону снижение затрат от предложенных организацией составило ***20 323,24*** тыс. руб.), в том числе:

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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **4 413,63** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **4 135,09** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **4 078,97** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **334,66** тыс. руб., от предложенного организацией **56,12** тыс.руб.

По статье «Водный налог»РЭК Кузбасса утверждены затраты на 2021 год в размере ***191,37*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***157,87*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***101,74*** тыс. руб. расчет представлен в таблице 38.

Таблица 38



Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило ***89,63*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***56,13*** тыс. руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 4 222,26 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 3 977,23 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 977,23*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **245,03** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме 431,11 тыс.руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 39,14 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 416,24 тыс.руб., что меньше утвержденного показателя на 39,14 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение включается со знаком «плюс».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 391,97 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на оплату налогов. Таким образом, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 391,97 тыс.руб. Вся сумма со знаком «плюс» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., снижение от предложенного организацией составило 431,11 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 19 836,01 тыс.руб., в том числе: превышение фактических затрат на амортизацию и на прибыль на социальное развитие над утвержденными величинами составило 19 836,01 тыс.руб.

Анализ учтенной суммы амортизации и прибыли на социальное развитие за 2019 год регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **19836,01** 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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **483 621,22** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 483 621,22** тыс. руб. в объеме **199 748,48** тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,42** руб./кВт\*час.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **471 644,04 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 202 149,33 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,33 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,33 руб/кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **488 162,17 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 212 677,26 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 0,25 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,30 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Увеличение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 4540,95 тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило 16 518,13 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоснабжение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год были утверждены в размере 1 733,98 тыс.руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 1 753,85 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 1 710,54 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022гг.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 23,44 тыс. руб., изменение затрат от предложенных организацией составило 43,31тыс. руб.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***8 460,53*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***24 826,68*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***7 069,75*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом с амортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***1 390,78*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***17 756,93*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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 2 с. 1-25) 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 на 2019 год не устанавливались, утвержденных плановых значений в производственной программе нет, соответственно показатель -2 в отношении регулируемой услуги АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения представлены в таблице 39:

Таблица 39

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План  2019 год | Факт  2029 год |
| 1. Показатели качества технической осветленной воды | | | |
| 1.1. | Доля проб технической осветленной 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 осветленной воды (в процентах) | - | - |
| 1.2. | Доля проб технической осветленной воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической 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 необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме -2 295,31тыс.руб., в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 2 295,31тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по холодному водоснабжению представлен в таблице 40,41,9:**

Таблица 40



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 41:

Таблица 41



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону увеличения за 2019 год составил **0,44** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **0,44** тыс.руб. в сторону увеличения.

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

**НВВ2021= 231 895,66 + 4 078,97 + 488 162,17+ 0 + 7 069,75 + 1 710,54 + 0 - 0 + 0 + 0,44 = 732 917,52 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 366 458,76 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 366 458,76 тыс. руб.

Валовая выручка распределена равномерно по периодам исходя из снижения тарифа с 1января 2021 года на 2,1% по сравнению со вторым полугодием 2020 года.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет 1 446,01 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения от предложенной организацией составило 19 018,81тыс. руб.

**Объемные показатели по водоснабжению (техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем поднятой воды 795 764 504,09 м3, объем поданной воды в сеть 795 764 504,09 м3, потери воды 32 607 179,57 м3 (4,10%), отпущено воды по категориям потребителей 763 157 324,52 м3, в том числе: на потребительский рынок 501 037,46 м3 (прочие потребители 501 037,46 м3), на собственные нужды производства 762 656 287,06 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем отпущенной технической воды по категориям потребителей в размере 802 907 880,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 401 453 940,00 м3, в том числе на потребительский рынок 239 441,00 м3, на собственные нужды 401 214 499,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 401 453 940,00 м3, в том числе на потребительский рынок 239 441,00 м3, на собственные нужды 401 214 499,00 м3.

Расчет объемов отпущенной воды на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 42 и 43.

Таблица 42



Таблица 43



Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.12.2018 г. № 572 на уровне 4,10 % на 2021 год, объем потерь воды на 2021 год с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 17 150 000,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 17 150 000,00 м3.

Анализ объемов воды представлен в таблице 44.

Таблица 44

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Расходы воды на нужды предприятия, м3 | Потери, м3 | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потреби  тели | Собственные нужды производства | Всего: |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 786 313 517,56 | - | 32 219 177,56 | 505 980,00 | 753 588 360,00 | 754 094 340,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 795 764 504,09 | - | 32 607 179,57 | 501 037,46 | 762 656 287,06 | 763 157 324,52 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 837 207 880,00 | - | 34 300 000,00 | 478 882,00 | 802 428 998,00 | 802 907 880,00 |

По расчету регулирующего органа объемы поднятой воды принимаются на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 418 603 940,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 418 603 940,00 м3.

**7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 1 703,99 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 1 616,75 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 1 616,75 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 1 694,15 тыс. руб.

ОР2021 = 1 616,75 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 1 694,15 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 9,84 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 2,13 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере  ***41 028,21*** тыс. руб., в том числе расходы на услугу по транспортировке стоков *40 917,55* тыс. руб., налог на имущество *110,66* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере  **41 297,83** тыс. руб., в том числе расходы на услугу по транспортировке стоков 40 911,59 тыс. руб., налог на имущество 95,62 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы 211,35 тыс.руб. (отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -591,73 тыс. руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 803,07 тыс. руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в предыдущих периоды регулирования 93,32 тыс. руб., экономически не обоснованные доходы предыдущих периодов регулирования - 14,04 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***41 263,63*** тыс. руб. (увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***235,42*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***34,20*** тыс. руб.), в том числе:

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»** Расходы на услуги по транспортировке сточных вод утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***40 917,55*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***40 911,59*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***41 168,01*** тыс. руб.

Данную услуг оказывает ООО «Водоканал» г. Новокузнецка.

Фактические расходы на данную услугу по виду продукции за 2019 год подтверждены оборотно-сальдовой ведомостью по МВЗ. Также представлены:

- договор с ООО «Водоканал» от 01.01.2015 №234;

- реестры и копии выставленных счетов-фактур за 2019 год.

В процессе экспертизы объем 2 188 042,00 м3 учтен по расчету объема пропущенных сточных вод на 2021 г., а средний тариф – ***18,82*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 г. № 602.

Увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***250,46*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***256,42*** 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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **110,66** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **95,62** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **95,62** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **15,04** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 110,66 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 95,62 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***95,62*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **15,04** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме 211,35 тыс.руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод -591,73 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 2 608,05 тыс.руб., что превысило утвержденный показатель на 591,73 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение включается со знаком «минус».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 803,07 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на покупку сточных вод и оплату налогов, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 803,07 тыс.руб. Вся сумма со знаком «плюс» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., снижение от предложенного организацией составило 211,35 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 93,32 тыс. руб., в том числе: превышение фактических затрат на амортизацию над утвержденными на 93,32 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс. руб. Анализ учтенной амортизации регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **93,32** тыс. руб.

По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»** РЭК Кузбасса затраты на 2021 год не были утверждены. Предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере (-14,04 тыс.руб.), в статью включаются средства, которые предприятие недоиспользовало в полном размере в отчетном периоде 2019 г. В данном случае – это прибыль на социальное развитие, которая по факту сложилась на 14,04 тыс.руб. меньше, чем было утверждено.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс.руб. Анализ заявленной учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

**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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **368,25** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 368,25** тыс. руб. в объеме **152,55** тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,41** руб./кВт\*час.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **353,85 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 152,21тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,32 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,32 руб./кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **350,30 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 153,16 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 0,07 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 17,95 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 3,55 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год были утверждены в размере 45,39 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 31,14 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 31,14 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022гг.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 14,25 тыс. руб., изменение затрат от предложенных организацией составило 0,00 тыс. руб.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***285,69*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***368,45*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***214,18*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом самортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***71,51*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***154,27*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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. 5-17) 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 водоотведения за 2019 год соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно показатель -2 в отношении АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен нулю.

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

Таблица 45



**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в сторону уменьшения в размере 9 762,18 тыс.руб., и в сторону увеличения 8180,00 тыс.руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК Кузбасса при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 9 762,18 тыс.руб.

В процессе экспертизы корректировка в сторону уменьшения в 2021 году в размере 3254,06 тыс.руб. (по дополнительному письму от организации вх. от 09.10.2020 № 4785, с просьбой о рассмотрении возможности распределения установленной на 2020 год корректировки НВВ в целях сглаживания (увеличения) в тарифы на 2021 год, 2022 год, 2023 год, то есть до конца долгосрочного регулируемого периода в соответствии с п. 42 Методических указаний), остальная часть корректировки будет учтена в сторону уменьшения на сумму 6508,12 тыс.руб. в 2022-2023гг..

Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов в сторону увеличения, предложенная организацией, на 2021 г. не принимается.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен 3254,06 тыс.руб. в сторону уменьшения.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме -13,94 тыс.руб. в сторону уменьшения, в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 13,94 тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по водоотведению представлен в таблице 46,47,9:**

Таблица 46



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 47:

Таблица 47



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону увеличения за 2019 год составил **48,77** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **48,77** тыс.руб. в сторону увеличения.

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

**НВВ2021= 1 694,15+ 41 263,63 + 350,30 + 214,18 + 31,14 +0+0-0– 3254,06+** **48,77 =** **40348,12 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 20 174,06 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 20 174,06 тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам равномерно исходя из снижения тарифа на 5% с 1 января 2021 года.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 3083,41 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило 1799,06 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоотведению (водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем пропущенных сточных вод 2 174 413,39 м3, принято сточных вод по категориям потребителей 2 174 413,39 м3, в том числе: на потребительский рынок 129 926,00 м3 (прочие потребители 129 926,00 м3), на собственные нужды производства 2 044 487,39 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем принятых сточных вод по категориям потребителей в размере 2 188 042,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 094 021,00 м3, в том числе на потребительский рынок 71 777,50 м3, на собственные нужды 1 022 243,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 094 021,00 м3, в том числе на потребительский рынок 71 777,50 м3, на собственные нужды 1 022 243,50 м3.

Расчет объемов принятых сточных вод на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 48 и 49.

Таблица 48



Таблица 49



Объемы на собственные нужды приняты в размере 2 044 487,00 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 022 243,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 022 243,50 м3.

Таблица 50

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято стоков по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК Кузбасса | - | - | 108 814,00 | 2 070 389,00 | 2 179 203,00 |
| Предложение организации  в целях корректировки | - | - | 129 926,00 | 2 044 487,39 | 2 174 413,39 |
| Предложение  РЭК Кузбасса в целях корректировки | - | - | 143 555,00 | 2 044 487,00 | 2 188 042,00 |

Соответственно пропущено сточных вод принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1 094 021,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1 094 021,00 м3.

**8. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод**

**выпуска №2,3 энергетического цеха**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 3 117,96 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 2 958,33 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 2 958,33 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 3 099,96 тыс. руб.

ОР2021 = 2 958,33 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 3 099,96 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 18,00 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 3,89 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере  ***446,87*** тыс. руб., в том числе по налогу на имущество *446,87* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере  **3 022,43** тыс. руб., в том числе налог на имущество 375,48 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы 170,46 тыс.руб. (отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 159,36 тыс. руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 11,11 тыс. руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования 2 476,48 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***375,48*** тыс. руб. (снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***71,39*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***2 646,95*** тыс. руб.), в том числе:

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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **446,87** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **375,48** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **375,48** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **71,39** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере 446,87 тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 375,48 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***375,48*** тыс. руб. по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **71,39** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме 170,46 тыс.руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 159,36 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду услуги в 2019 году составила 77,85 тыс.руб., что меньше утвержденного показателя на 159,36 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение включается со знаком «плюс».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 11,11 тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на оплату налогов, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 11,11 тыс.руб. Вся сумма со знаком «плюс» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., снижение от предложенного организацией составило 170,46 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 2 476,48 тыс. руб., в том числе: превышение фактических затрат на амортизацию и прибыли на социальное развитие над утвержденными величинами на 2 476,48 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс. руб. Анализ учтенной амортизации и прибыли на социальное развитие регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **2476,48** 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.

Регулирующим органом расходы на электрическую энергию утверждены на 2021 год в размере **1 713,98** тыс. руб.: электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ и выше**) 1 713,98** тыс. руб. в объеме **760,79** тыс. кВт в год, цена на электроэнергию **2,25** руб./кВт\*час.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **1 344,35 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 Кв и выше) в объеме 578,27 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 2,32 руб./кВт\*час).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровню напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ООО «Металлэнергофинанс» по договору энергоснабжения от 01.01.2013г. №2340/3255023;

- ОАО «Кузбассэнерргосбыт» по договору от 01.01.2012г. №1804/2255023;

- МКП «Центральная ТЭЦ» по договору купли-продажи электрической энергии от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит».

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2019 год, представлены:

- оборотно-сальдовые ведомости по МВЗ;

- реестры со счетами-фактурами за потребленную электрическую энергию и мощность в 2019г.

Средний тариф организация предлагает учесть 2,32 руб./кВт\*ч по факту 2019 года с учётом ИЦ на электрическую энергию на 2020 год 104,8% и на 2021 год - 104,1%.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **996,93 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения ВН (110 кВ ) в объеме 435,90 тыс. кВт в год - рассчитана в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом электрической энергии – 0,10 кВт.ч/м3, средний тариф на электроэнергию 2,29 руб./кВт\*час принят по факту 2019 года (согласно расшифровок и счет-фактур за 2019 год) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на электроэнергию на 2020 год 103,2 % и на 2021 год 104,0%).

Снижение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 717,04 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 347,41 тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

По статье **«Прибыль на социальное развитие, поощрение»** РЭК Кузбасса на 2021 год были утверждены в размере 90,78 тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 205,39 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в размере 81,85 тыс. руб. (затраты рассчитаны регулятором по данным организации приняты общие затраты в целом по организации с распределением затрат на социальные расходы по видам предоставляемых услуг цеха производится пропорционально доли численности основного производственного персонала данного цеха, расчет представлен в приложении 2). Выплаты на социальное развитие и поощрение производятся на основе главы 7 ст. 7.1.-7.4. коллективного договора, утвержденного приказом департамента труда и занятости населения Кемеровской области от 06.10.2014 № 79 (с соглашением о продлении действия договора до 2022 г.), который внесен в Единый реестр коллективных договоров и соглашений Кемеровской области от 13.08.2018 г. № 779.

Отклонение в сторону уменьшения затрат по отношению к утвержденным регулятором составило 8,93 тыс. руб., снижение затрат от предложенных организацией составило 123,54 тыс. руб.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***108,09*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***2 435,74*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1 415,28*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом самортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***1 307,19*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***1 020,46*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель  равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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%.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье не заявлены.

Проанализировав представленные материалы (том 1 с. 5-17) 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 водоотведения за 2019 год соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно показатель -2 в отношении АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен нулю.

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

Таблица 51



**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса может производиться корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года заявлены в сумме (-552,93) тыс.руб. в сторону уменьшения, в том числе: рассчитана экономия (перерасход) средств за потребленную электрическую энергию в 2019 году на сумму 552,93 тыс.руб.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по услуге водоотведения представлен в таблице 52,53,9:**

Таблица 52



Расчет затрат к снятию на покупную электрическую энергию за 2019 год представлен в таблице 53:

Таблица 53



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону увеличения за 2019 год составил **27,57** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **27,57** тыс.руб. в сторону увеличения.

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

**НВВ2021= 3 099,96 + 375,48 + 996,93 + 1 415,28 + 81,85 +0+0-0+0+ 27,57 =** **5 997,07 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 2 998,53 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 2 998,53 тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам равномерно исходя из снижения тарифа на 1,43% с 1 января 2021 года.

Увеличение необходимой валовой выручки к установленной составляет 519,39 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило 3 553,97 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоотведению (водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпуска №2,3 энергетического цеха)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем пропущенных сточных вод 5 782 731,11 м3, принято сточных вод по категориям потребителей 5 782 731,11 м3, в том числе: на потребительский рынок 118 586,67 м3 (прочие потребители 118 586,67 м3), на собственные нужды производства 5 664 144,44 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем принятых сточных вод по категориям потребителей в размере 4 359 005,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 2 179 502,50 м3, в том числе на потребительский рынок 51 998,50 м3, на собственные нужды 2 127 504,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 2 179 502,50 м3, в том числе на потребительский рынок 51 998,50 м3, на собственные нужды 2 127 504,00 м3.

Расчет объемов принятых сточных вод на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 54 и 55.

Таблица 54



Таблица 55



Объемы на собственные нужды приняты в размере 4 255 008,00 м3 по расчету регулятора, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 2 127 504,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 2 127 504,00 м3.

Таблица 56

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято стоков по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК Кузбасса | - | - | 343 770,80 | 7 264 116,10 | 7 607 886,90 |
| Предложение организации  в целях корректировки | - | - | 118 586,67 | 5 664 144,44 | 5 782 731,11 |
| Предложение  РЭК Кузбасса в целях корректировки | - | - | 103 997,00 | 4 255 008,00 | 4 359 005,00 |

Соответственно пропущено сточных вод принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 2 179 502,50 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 2 179 502,50 м3.

**9.** **Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2021 год в размере 33 991,90 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 32 251,59 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, 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 – 32 251,59 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год -103,6% 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 33 795,66 тыс. руб.

ОР2021 = 32 251,59 х [(1- 1%/100%) х (1+0,032) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,036) х (1+0)] = 33 795,66 тыс. руб.

Уменьшение затрат по отношению к утвержденным РЭК Кузбасса составило 196,24 тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило 42,38 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 АО «ЕВРАЗ ЗСМК»утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере  ***160 100,58*** тыс. руб., в том числе расходы на услугу по транспортировке стоков *158 381,35* тыс. руб., налог на имущество *1 719,23* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере  **131 122,01** тыс. руб., в том числе расходы на услугу по транспортировке стоков 144 355,73 тыс. руб., налог на имущество 1 214,26 тыс. руб., недополученные доходы/выпадающие расходы -19 604,57 тыс.руб. (отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 550,95 тыс. руб., отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов -20 155,52 тыс. руб.), расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования 5 156,59 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***144 968,38*** тыс. руб. (снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***15 132,20*** тыс. руб., отклонение в сторону увеличения затрат от предложенных организацией составило ***13 846,37*** тыс. руб.), в том числе:

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»** Расходы на услуги по транспортировке сточных вод утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год в размере ***158 381,35*** тыс. руб., организацией в целях корректировки предложены затраты в размере ***144 355,73*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***143 754,13*** тыс. руб.

Данную услуг оказывает ООО «Водоканал» г. Новокузнецка.

Фактические расходы на данную услугу по виду продукции за 2019 год подтверждены оборотно-сальдовой ведомостью по МВЗ. Также представлены:

- договор с ООО «Водоканал» от 01.01.2015 №234;

- реестры и копии выставленных счетов-фактур за 2019 год.

В процессе экспертизы объем 7 640 400,00 м3 учтен по расчету объема регулятора пропущенных сточных вод на 2021 г., а средний тариф – ***18,82*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 г. № 602 (ред. от 17.12.2019г.) (первое полугодие ***18,77*** руб./м3, во второе полугодие ***18,86*** руб./м3.

Снижение затрат по отношению к утвержденным составило ***14 627,22*** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило ***601,60*** 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 Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **1 719,23** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **1 214,26** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме **1 214,26** тыс. руб., снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **504,97** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье «Налог на имущество»РЭК Кузбасса утверждены на 2021 год в размере **1 719,23** тыс. руб. (налог на имущество), предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **1 214,26** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме **1 214,26** тыс. руб по предложению организации. В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены расчёты налога на имущество по каждому объекту налогообложения на 2019 г., 2021г. Снижение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **504,97** тыс. руб., от предложенного организацией **0,00** тыс.руб.

По статье **«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией недополученные доходы/выпадающие расходы заявлены в сумме (-19 604,57) тыс.руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 550,95 тыс.руб. Организация просит учесть по сопоставлению выручки, утвержденной на 2019 год и фактической. Согласно ведомости реализации по регулируемой деятельности за 2019 год выручка по данному виду продукции в 2019 году составила 6 883,61 тыс.руб., что меньше утверждённого показателя на 550,95 тыс.руб. Соответственно, в тариф 2021 года данное отклонение включается со знаком «плюс».

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов (-20 155,52) тыс.руб. В неподконтрольные расходы включаются затраты на покупку сточных вод и оплату налогов, отклонение фактических расходов над утвержденными составило 20 155,52 тыс.руб. Вся сумма со знаком «минус» учтена в тарифе 2021 года.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в том числе:

- отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

- отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов 0,00 тыс.руб. Анализ учтенной суммы регулятором проведен ниже при расчете статьи **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** согласно п. 91, п. 95 Методических указаний.

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., увеличение от предложенного организацией составило 19604,57 тыс.руб.

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

В соответствии с пунктом 80 Основ ценообразования 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. Корректировка осуществляется в соответствии с [формулой](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126D41A34F14BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3AF827260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные [подпунктами "а"](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF821260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) - ["д" пункта 73](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724E09EE3CF82D260C22AC3CB28DDFADB81C6DDEBEB1t7vEC) настоящего документа, а также с учетом положений [пункта 78](consultantplus://offline/ref=0B1A45DAFA813043513E97A84ED80E3F126F4EAD4B16BCA3A331D8DF8E19278B6BD9724D0CE56AAC60785573ED77BF85C4B1B815t7vAC) настоящего документа.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования заявлены в сумме 5 156,59 тыс. руб., в том числе: превышение фактических затрат на амортизацию над утвержденными на 5 156,59 тыс.руб.

В процессе экспертизы определены расходы по данной статье в размере **0,00** тыс. руб. Анализ учтенной амортизации регулятором проведен ниже при расчете статьи «**Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов».**

Изменение затрат по отношению к утвержденным регулятором составило **0,00** тыс. руб., отклонение в сторону снижения затрат от предложенных организацией составило **5156,59** тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

Согласно п. 86 Методических указаний, величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с [формулой 30.1](#Par3) настоящих Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E65F72B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFF5A161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) настоящих Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

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

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

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений [пункта 15](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE07E45170B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB51161C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли не установлен для организации.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**Амортизация**

Расходы на амортизацию не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Переоценка основных средств и нематериальных активов, осуществляемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитывается при условии, что средства в виде амортизационных отчислений, получаемые в результате учета переоценки, являются источником финансирования инвестиционной программы регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

Организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***5 156,59*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1 987,39*** тыс. руб. (учтена согласно факта 2019 г. за минусом с амортизированных ОС плюс введенные ОС, расчет представлен в приложении 1), увеличение затрат по отношению к утвержденным составило ***1 987,39*** тыс. руб., отклонение в сторону уменьшения затрат от предложенных организацией составило ***3 169,20*** тыс. руб.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно п.86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где: - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы на предпринимательскую прибыль не утверждены РЭК Кузбасса на 2021 год.

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

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

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

Согласно п.92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения и водоотведения на 2019-2023 годы для АО «ЕВРАЗ ЗСМК» не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен нулю.

**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](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) 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%.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Проанализировав представленные материалы (том 2 с. 1-25) 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 водоотведения за 2019 год не соответствуют утвержденным плановым значениям расчет показателя -2 в отношении АО «ЕВРАЗ ЗСМК» равен **-5 806,06** тыс.руб.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоотведения, а также расчет показателя представлены в Приложении 3.

**Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания 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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2021 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в сторону уменьшения в размере **59 195,69** тыс.руб., и в сторону увеличения **62 800,00** тыс.руб.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В соответствии с вышеуказанным пунктом Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого периода, специалистом РЭК Кузбасса при установлении тарифов на 2020 год была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2020 года в сторону увеличения на сумму 59 195,69 тыс.руб.

В процессе экспертизы корректировка в сторону уменьшения в 2021 году в размере **19731,90** тыс.руб. (по дополнительному письму от организации вх. от 09.10.2020 № 4785, с просьбой о рассмотрении возможности распределения установленной на 2020 год корректировки НВВ в целях сглаживания (увеличения) в тарифы на 2021 год, 2022 год, 2023 год, то есть до конца долгосрочного регулируемого периода в соответствии с п. 42 Методических указаний), остальная часть корректировки будет учтена в сторону уменьшения на сумму 39463,79 тыс.руб. в 2022 - 2023 гг.

Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов в сторону увеличения предложенная организацией на 2021 г. не принимается.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **19731,90** тыс.руб. в сторону уменьшения.

**Корректировка 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**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#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)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) 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.

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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) 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](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2021 год.

Организацией в расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года не заявлен.

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2019 года АО «ЕВРАЗ ЗСМК» по водоотведению представлен в таблице 57,9:**

Таблица 57



Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, в сторону увеличения за 2019 год составил **389,80** тыс. руб.

При корректировке НВВ на 2021 год показатель равен **389,80** тыс.руб. в сторону увеличения.

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

**НВВ2021= 33 795,66 + 144 968,380 + 0 + 0 + 1 987,39 + 0 + 0 – 19731,90 + 389,80 -5 806,06 =** **155 603,28 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 77 801,64 тыс. руб.,

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 77 801,64 тыс. руб.

Валовая выручка распределена по периодам равномерно исходя из снижения тарифа на 10 % с 1 января 2021 года.

Снижение необходимой валовой выручки к установленной составляет 38489,20 тыс. руб., отклонение в сторону снижения от предложенной организацией составило 18032,91 тыс. руб.

**Объемные показатели по водоотведению (водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения)**

Предприятием в целях корректировки на 2021 год предложен объем пропущенных сточных вод 7 672 374,91 м3, принято сточных вод по категориям потребителей 7 672 374,91 м3, в том числе: на потребительский рынок 337 251,10 м3 (прочие потребители 337 251,10 м3), на собственные нужды производства 7 335 123,82 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.

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, регулятором предлагается принять на 2021 год объем принятых сточных вод по категориям потребителей в размере 7 640 400,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 3 820 200,00 м3, в том числе на потребительский рынок 152 638,00 м3, на собственные нужды 3 667 562,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 3 820 200,00 м3, в том числе на потребительский рынок 152 638,00 м3, на собственные нужды 3 667 562,00 м3.

Расчет объемов принятых сточных вод на потребительский рынок и на собственные нужды представлен в таблицах 58 и 59.

Таблица 58



Таблица 59



Объемы на собственные нужды приняты в размере 7 335 124,00 м3 по представленному расчету организации, с календарной разбивкой по периодам составит:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 3 667 562,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 3 667 562,00 м3.

Планируемый объем пропущенных сточных вод в таблице 60.

Таблица 60

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято стоков по категориям потребителей, м3 | | | | |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2021 год | | | | | |
| Утверждено  РЭК Кузбасса | - | - | 346 438,00 | 8 088 698,00 | 8 435 136,00 |
| Предложение организации  в целях корректировки | - | - | 337 251,10 | 7 335 123,81 | 7 672 374,91 |
| Предложение  РЭК Кузбасса в целях корректировки | - | - | 305 276,00 | 7 335 124,00 | 7 640 400,00 |

Соответственно пропущено сточных вод принимается на уровне, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 3 820 200,00 м3;

- с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 3 820 200,00 м3.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения**

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

, (42)

где:

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

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

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

Исходя из вышеизложенного, предлагается скорректировать АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк) тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2021 год с календарной разбивкой:

**Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение реализуемые АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**на потребительском рынке с 01.01.2021 по 31.12.2021**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост (снижение) к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 9,16 | -9,3 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 9,16 | 0,00 |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 1,20 | 0,00 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 1,30 | 8,3 |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 14,54 | -11,8 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 14,54 | 0,00 |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 33,07 | 0,00 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 33,43 | +1,1 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 4,55 | -4,4 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 4,55 | 0,00 |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 0,91 | -2,1 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 0,91 | 0,00 |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 18,44 | -5 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 18,44 | 0,00 |
| 8. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 1,38 | -1,4 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 1,38 | 0,00 |
| 9. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | |
| 2021 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 20,37 | -10 |
| с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 20,37 | 0,00 |

Приложение 1

к экспертному заключению



Приложение 2

к экспертному заключению



Приложение 3

к экспертному заключению



Приложение № 7 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

**Производственная программа**

**АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 654043, г. Новокузнецк,  ш. Космическое, д.16 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 2239114 | 2239114 | 2276827 | 2276827 | 2094868 | 2094868 | 2239114 | 2239114 | 2239114 | 2239114 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 637579 | 637579 | 638027 | 638027 | 573500 | 573500 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 637579 | 637579 | 638027 | 638027 | 573500 | 573500 | 637579 | 637579 | 637579 | 637579 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1601535 | 1601535 | 1638800 | 1638800 | 1521368 | 1521368 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1601535 | 1601535 | 1638800 | 1638800 | 1521368 | 1521368 | 1601535 | 1601535 | 1601535 | 1601535 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 175673 | 175673 | 200945 | 200945 | 227076 | 227076 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 175673 | 175673 | 200945 | 200945 | 227076 | 227076 | 175673 | 175673 | 175673 | 175673 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1425862 | 1425862 | 1437856 | 1437856 | 1294292 | 1294292 | 1425862 | 1425862 | 1425862 | 1425862 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | 37683281 | 37683281 | 39783980 | 39783980 | 36247871 | 36247871 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 37683281 | 37683281 | 39783980 | 39783980 | 36247871 | 36247871 | 37683281 | 37683281 | 37683281 | 37683281 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | 114229 | 114229 | 120000 | 120000 | 110000 | 110000 | 114229 | 114229 | 114229 | 114229 |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 37569052 | 37569052 | 39663979 | 39663979 | 36137871 | 36137871 | 37569052 | 37569052 | 37569052 | 37569052 |
| 2.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 58976 | 58976 | 73430 | 73430 | 97763 | 97763 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 58976 | 58976 | 73430 | 73430 | 97763 | 97763 | 58976 | 58976 | 58976 | 58976 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 37510076 | 37510076 | 39590550 | 39590550 | 36040108 | 36040108 | 37510076 | 37510076 | 37510076 | 37510076 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Поднято воды | м3 | 1435436 | 1435436 | 1436502 | 1436502 | 1543786 | 1543786 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 |
| 3.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 206859 | 206859 | 186715 | 186715 | 179997 | 179997 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 |
| 3.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4.3. | - прочие | м3 | 206859 | 206859 | 186715 | 186715 | 179997 | 179997 | 206859 | 206859 | 206859 | 206859 |
| 3.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 1435436 | 1435436 | 1436502 | 1436502 | 1543786 | 1543786 | 1435436 | 1435436 | 1435436 | 1435436 |
| 3.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1228577 | 1228577 | 1249787 | 1249787 | 1363789 | 1363789 | 1228577 | 1228577 | 1228577 | 1228577 |
| 3.7. | Потери воды | м3 | 49357 | 49357 | 50237 | 50237 | 54850 | 54850 | 49357 | 49357 | 49357 | 49357 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 3.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 |
| 3.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1179220 | 1179220 | 1199550 | 1199550 | 1308939 | 1308939 | 1179220 | 1179220 | 1179220 | 1179220 |
| 3.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 14213 | 14213 | 16842 | 16842 | 15528 | 15528 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 |
| 3.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 14213 | 14213 | 16842 | 16842 | 15528 | 15528 | 14213 | 14213 | 14213 | 14213 |
| 3.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1165008 | 1165008 | 1182708 | 1182708 | 1293411 | 1293411 | 1165008 | 1165008 | 1165008 | 1165008 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 4.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | Получено со стороны | м3 | 1951608 | 1951608 | 1927351 | 1927351 | 1841901 | 1841901 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 |
| 4.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1951608 | 1951608 | 1927351 | 1927351 | 1841901 | 1841901 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1951608 | 1951608 | 1927351 | 1927351 | 1841901 | 1841901 | 1951608 | 1951608 | 1951608 | 1951608 |
| 4.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 48830 | 48830 | 50875 | 50875 | 55763 | 55763 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 |
| 4.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 48830 | 48830 | 50875 | 50875 | 55763 | 55763 | 48830 | 48830 | 48830 | 48830 |
| 4.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1902779 | 1902779 | 1876476 | 1876476 | 1786138 | 1786138 | 1902779 | 1902779 | 1902779 | 1902779 |
| 1. Холодное водоснабжение технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 5.1. | Поднято воды | м3 | 38740881 | 38740881 | 38703604 | 38703604 | 41306655 | 41306655 | 38740881 | 38740881 | 38740881 | 38740881 |
| 5.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 157652 | 157652 | 0 | 0 | 0 | 0 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 |
| 5.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.4.3. | - прочие | м3 | 157652 | 157652 | 0 | 0 | 0 | 0 | 157652 | 157652 | 157652 | 157652 |
| 5.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 5.6. | Подано воды в сеть | м3 | 38583229 | 38583229 | 38703604 | 38703604 | 41306655 | 41306655 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 |
| 5.7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 38583229 | 38583229 | 38703604 | 38703604 | 41306655 | 41306655 | 38583229 | 38583229 | 38583229 | 38583229 |
| 5.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 1132469 | 1132469 | 1025168 | 1025168 | 1274640 | 1274640 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 |
| 5.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 1132469 | 1132469 | 1025168 | 1025168 | 1274640 | 1274640 | 1132469 | 1132469 | 1132469 | 1132469 |
| 5.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 37450760 | 37450760 | 37678436 | 37678436 | 40032015 | 40032015 | 37450760 | 37450760 | 37450760 | 37450760 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 6.1. | Поднято воды | м3 | 393156759 | 393156759 | 393025577 | 393025577 | 418603940 | 418603940 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 |
| 6.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6.6. | Подано воды в сеть | м3 | 393156759 | 393156759 | 393025577 | 393025577 | 418603940 | 418603940 | 393156759 | 393156759 | 393156759 | 393156759 |
| 6.7. | Потери воды | м3 | 16109589 | 16109589 | 16120896 | 16120896 | 17150000 | 17150000 | 16109589 | 16109589 | 16109589 | 16109589 |
| 6.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 |
| 6.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 377047170 | 377047170 | 376904681 | 376904681 | 401453940 | 401453940 | 377047170 | 377047170 | 377047170 | 377047170 |
| 6.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 252990 | 252990 | 274933 | 274933 | 239441 | 239441 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 |
| 6.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 252990 | 252990 | 274933 | 274933 | 239441 | 239441 | 252990 | 252990 | 252990 | 252990 |
| 6.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 376794180 | 376794180 | 376629748 | 376629748 | 401214499 | 401214499 | 376794180 | 376794180 | 376794180 | 376794180 |
| 7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 7.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 1089602 | 1089602 | 1169406 | 1169406 | 1094021 | 1094021 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 |
| 7.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 1089602 | 1089602 | 1169406 | 1169406 | 1094021 | 1094021 | 1089602 | 1089602 | 1089602 | 1089602 |
| 7.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 54407 | 54407 | 69483 | 69483 | 71777 | 71777 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 |
| 7.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 54407 | 54407 | 69483 | 69483 | 71777 | 71777 | 54407 | 54407 | 54407 | 54407 |
| 7.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1035195 | 1035195 | 1099923 | 1099923 | 1022244 | 1022244 | 1035195 | 1035195 | 1035195 | 1035195 |
| 7.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | | | | | | | | |
| 8.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 3803943 | 3803943 | 3369115 | 3369115 | 2179503 | 2179503 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 |
| 8.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 3803943 | 3803943 | 3369115 | 3369115 | 2179503 | 2179503 | 3803943 | 3803943 | 3803943 | 3803943 |
| 8.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 171885 | 171885 | 51884 | 51884 | 51999 | 51999 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 |
| 8.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 171885 | 171885 | 51884 | 51884 | 51999 | 51999 | 171885 | 171885 | 171885 | 171885 |
| 8.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 3632058 | 3632058 | 3317230 | 3317230 | 2127504 | 2127504 | 3632058 | 3632058 | 3632058 | 3632058 |
| 8.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | | | |
| 9.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 4217568 | 4217568 | 4310226 | 4310226 | 3820200 | 3820200 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 |
| 9.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 4217568 | 4217568 | 4310226 | 4310226 | 3820200 | 3820200 | 4217568 | 4217568 | 4217568 | 4217568 |
| 9.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 173219 | 173219 | 163 085 | 163 085 | 152638 | 152638 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 |
| 9.3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 173219 | 173219 | 163 085 | 163 085 | 152638 | 152638 | 173219 | 173219 | 173219 | 173219 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 9.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 4044349 | 4044349 | 4147141 | 4147141 | 3667562 | 3667562 | 4044349 | 4044349 | 4044349 | 4044349 |
| 9.4. | 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 питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха, тыс. руб. | 16175,50 | 16175,50 | 16551,88 | 16551,88 | 13942,95 | 13942,95 | 17136,42 | 18033,28 | 18033,28 | 18033,28 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха, тыс. руб. | 41325,96 | 45834,24 | 47596,78 | 47596,78 | 43365,44 | 47066,95 | 48088,39 | 48088,39 | 48088,39 | 51093,91 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного | 21615,10 | 21615,10 | 19768,59 | 19768,59 | 19029,53 | 19029,53 | 23006,58 | 23100,92 | 23100,92 | 24563,15 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  | водоснабжения питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 59972,91 | 64539,68 | 63737,50 | 63737,50 | 60911,67 | 61579,99 | 69008,86 | 69516,28 | 69516,28 | 74278,20 |
| 5. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 170923,70 | 187128,66 | 184229,15 | 184229,15 | 188069,81 | 188069,81 | 196002,80 | 196774,47 | 196774,47 | 209121,10 |
| 6. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  | программы в сфере холодного водоснабжения технической водой цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 320490,09 | 358194,81 | 351094,07 | 351094,07 | 366458,76 | 366458,76 | 377047,17 | 377047,17 | 377047,17 | 407210,94 |
| 7. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха, тыс. руб. | 19264,15 | 21116,48 | 22663,08 | 22663,08 | 20174,06 | 20174,06 | 22478,48 | 22652,82 | 22652,82 | 24243,63 |
| 8. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха, тыс. руб. | 2510,60 | 2738,84 | 2425,76 | 4716,76 | 2998,53 | 2998,53 | 2814,92 | 2814,92 | 2814,92 | 2967,08 |
| 9. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  | водоотведения сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения, тыс. руб. | 85574,45 | 95443,56 | 97540,41 | 97540,41 | 77801,64 | 77801,64 | 100378,12 | 101052,93 | 101052,93 | 107969,74 |

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) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1. | | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1. | | Железо общее | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 |
| 1.1.1.2. | | Марганец | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.3. | | Хлор остаточный связанный | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1.1.1.4. | | Жесткость общая | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2. | | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1. | | Железо общее | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 | 2,7 |
| 1.1.2.2. | | Марганец | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 1.1.2.3. | | Хлор остаточный связанный | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2.4. | | Жесткость общая | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 1.1.3. | | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1. | | Железо общее | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.3.2. | | Марганец | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.3.3. | | Хлор остаточный связанный | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.3.4. | | Жесткость общая | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 |
| 1.2.1. | | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1.1. | | Железо общее | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| 1.2.1.2. | | Микробиологические показатели | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| 1.2.2. | | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2.1 | | Железо общее | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2.2.2. | | Микробиологические показатели | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2.3. | | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.3.1. | | Железо общее | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 | 4,2 |
| 1.2.3.2. | | Микробиологические показатели | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. | | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2. | | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,31 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| 2.1.3. | | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,31 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2.2. | | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 | 1,79 |
| 2.2.3. | | Доля промышленно-ливневых сточных вод выпусков №2,3 энергетического цехаповерхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | | |
| 3.1. | | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.1. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 3.1.2. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 3.2. | | Доля промышленно-ливневых сточных вод выпусков №2,3 энергетического цехаповерхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.3. | | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3.1. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 |
| 3.3.2. | | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.3.3. | | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | | 28,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | | 0,30 | 0,32 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| 4.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 4,02 | 4,00 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | 4,02 |
| 4.1.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.5. | Холодное водоснабжение осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.4.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | | 0,33 | 0,21 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 |
| 4.4.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | | 0,27 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 |
| 4.4.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,50 | 0,50 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 |
| 4.4.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,24 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 |
| 4.4.5. | Холодное водоснабжение технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 1,08 | 1,13 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 |
| 4.4.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,25 | 0,26 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.7.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | 0,09 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 |
| 4.7.1. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | 0,21 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| 4.7.3. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) |  |  |  |
| 1.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |
| 1.1.1.1. | Железо общее | 1,2 | 1,2 | - |
| 1.1.1.2. | Марганец | 0 | 0 | - |
| 1.1.1.3. | Хлор остаточный связанный | 0,25 | 0,25 | - |
| 1.1.1.4. | Жесткость общая | 0 | 0 | - |
| 1.1.2. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1.1.2.1. | Железо общее | 2,7 | 2,7 | - |
| 1.1.2.2. | Марганец | 100,0 | 100,0 | - |
| 1.1.2.3. | Хлор остаточный связанный | 0 | 0 | - |
| 1.1.2.4. | Жесткость общая | 100,0 | 100,0 | - |
| 1.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1.1.3.1. | Железо общее | - | - | - |
| 1.1.3.2. | Марганец | - | - | - |
| 1.1.3.3. | Хлор остаточный связанный | - | - | - |
| 1.1.3.4. | Жесткость общая | - | - | - |
| 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) |  |  |  |
| 1.2.1 | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха |  |  |  |
| 1.2.1.1. | Железо общее | 2,5 | 2,5 | - |
| 1.2.1.2. | Микробиологические показатели | 3,0 | 3,0 | - |
| 1.2.2. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1.2.2.1. | Железо общее | - | - | - |
| 1.2.2.2 | Микробиологические показатели | - | - | - |
| 1.2.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения |  |  |  |
| 1.2.3.1. | Железо общее | 4,2 | 4,2 | - |
| 1.2.3.2. | Микробиологические показатели | 0,3 | 0,3 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) |  |  |  |
| 2.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.1.2. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,28 | 0,28 | - |
| 2.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,28 | 0,28 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) |  |  |  |
| 2.2.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.2.2. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 1,79 | 1,79 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) |  |  |  |
| 3.1.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 100,0 | 100,0 | - |
| 3.1.2. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 100,0 | 100,0 | - |
| 3.2. | Доля промышленно-ливневых сточных вод выпусков №2,3 энергетического цехаповерхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 100,0 | 100,0 | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) |  |  |  |
| 3.3.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 65,0 | 65,0 | - |
| 3.3.2. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 0,0 | 0,0 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.3.3. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 40,0 | 40,0 | - |
| 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) |  |  |  |
| 4.1.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.1.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | 0,30 | 0,30 | - |
| 4.1.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 4,02 | 4,02 | - |
| 4.1.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.1.5. | Холодное водоснабжение осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,00 | 0,00 | - |
| 4.1.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | 4,10 | 4,10 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) |  |  |  |
| 4.4.1. | Холодное водоснабжение питьевой водой третьего водоподъема энергетического цеха | 0,33 | 0,33 | - |
| 4.4.2. | Холодное водоснабжение технической водой второго водоподъема энергетического цеха | 0,23 | 0,23 | - |
| 4.4.3. | Холодное водоснабжение питьевой водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,58 | 0,58 | - |
| 4.4.4. | Холодное водоснабжение питьевой водой через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,22 | 0,22 | - |
| 4.4.5. | Холодное водоснабжения технической осветленной водой цеха водоснабжения и водоотведения | 1,08 | 1,08 | - |
| 4.4.6. | Холодное водоснабжение технической водой цеха водоснабжения и водоотведения | 0,25 | 0,25 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению |  |  |  |
| 4.7.1. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | 0,07 | 0,07 | - |
| 4.7.2. | Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | 0,10 | 0,10 | - |
| 4.7.3. | Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | 0,00 | 0,00 | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1 | 2 |
| 2017 г. | |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения   цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 2018 г. | |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения   цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1 | 2 |
| 2019 г. | |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | |
| - | - |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения   цеха водоснабжения и водоотведения | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 8 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК пит.вода 3-в-п | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год  (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом(с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 4 478 227,00 | 4 407 727,00 | 4 553 653,42 | 4 478 227,00 | -143 390,34 | 4 334 836,66 | -288 492,00 | 4 189 735,00 | 2 094 867,50 | 2 094 867,50 | учтены по планируемым объемам расходов на нужны предприятия и объемов поданной воды в сеть |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 1 275 158,00 | 1 147 000,00 | 1 276 053,27 | 1 275 158,00 | -128 158,00 | 1 147 000,00 | -128 158,00 | 1 147 000,00 | 573 500,00 | 573 500,00 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 1 275 158,00 | 1 147 000,00 | 1 276 053,27 | 1 275 158,00 | -128 158,00 | 1 147 000,00 | -128 158,00 | 1 147 000,00 | 573 500,00 | 573 500,00 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 3 203 069,00 | 3 260 727,00 | 3 277 600,15 | 3 203 069,00 | -15 232,34 | 3 187 836,66 | -160 334,00 | 3 042 735,00 | 1 521 367,50 | 1 521 367,50 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 125 422,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 3,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 3 203 069,00 | 3 135 305,00 | 3 277 600,15 | 3 203 069,00 | -15 232,34 | 3 187 836,66 | -160 334,00 | 3 042 735,00 | 1 521 367,50 | 1 521 367,50 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 351 345,00 | 411 929,00 | 401 889,00 | 351 345,00 | 32 499,01 | 383 844,01 | 102 807,00 | 454 152,00 | 227 076,00 | 227 076,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 351 345,00 | 411 929,00 | 401 889,00 | 351 345,00 | 32 499,01 | 383 844,01 | 102 807,00 | 454 152,00 | 227 076,00 | 227 076,00 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 2 851 724,00 | 2 723 376,00 | 2 875 711,15 | 2 851 724,00 | -47 731,35 | 2 803 992,65 | -263 141,00 | 2 588 583,00 | 1 294 291,50 | 1 294 291,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 411 929,00 | 0,00 | 0,00 | 383 844,01 | 383 844,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  | 411 929,00 |  |  | 383 844,01 | 383 844,01 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **32 271,61** | **55 590,71** | **29 577,54** | **33 985,90** | **738,88** | **34 724,77** | **-4 555,45** | **29 430,44** | **14 715,22** | **14 715,23** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **22 955,03** | **53 627,05** | **27 095,22** | **24 551,71** | **7 223,04** | **31 774,75** | **2 356,59** | **26 908,30** | **13 349,41** | **13 558,89** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **3 478,46** | **0,00** | **3 546,99** | **3 666,16** | **-25,74** | **3 640,43** | **-21,16** | **3 645,00** | **1 822,50** | **1 822,50** |  |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Натрия гипохлорит марка А | тыс руб | 1 865,89 | 0,00 | 1 902,65 | 1 966,57 | -13,80 | 1 952,77 | -11,35 | 1 955,22 | 977,61 | 977,61 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 112,28 |  | 112,28 | 112,28 |  | 112,28 | 0,00 | 112,28 | 56,14 | 56,14 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 16 618,11 |  | 16 945,49 | 17 514,83 |  | 17 391,88 | -101,11 | 17 413,72 | 17 413,72 | 17 413,72 |  |
| **ОР** | О | 3.1.2 | Аква-Аурат -30 | тыс руб | 1 371,58 | 0,00 | 1 398,60 | 1 445,59 | -10,15 | 1 435,45 | -8,35 | 1 437,25 | 718,62 | 718,62 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 29,35 |  | 29,35 | 29,35 |  | 29,35 | 0,00 | 29,35 | 14,67 | 14,67 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 46 738,43 |  | 47 659,18 | 49 260,45 |  | 48 914,66 | -284,38 | 48 976,07 | 48 976,07 | 48 976,07 |  |
| **ОР** | О | 3.1.3 | Праестол 650 Trкатионный | тыс руб | 237,05 | 0,00 | 241,72 | 249,84 | -1,75 | 248,09 | -1,44 | 248,40 | 124,20 | 124,20 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 0,72 |  | 0,72 | 0,72 |  | 0,72 | 0,00 | 0,72 | 0,36 | 0,36 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 330 284,87 |  | 336 791,48 | 348 107,15 |  | 345 663,55 | -2 009,61 | 346 097,55 | 346 097,55 | 346 097,55 |  |
| **ОР** | О | 3.1.4 | Кальция гиппохлорит А | тыс руб | 3,94 | 0,00 | 4,02 | 4,16 | -0,03 | 4,13 | -0,02 | 4,13 | 2,07 | 2,07 |  |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 0,05 |  | 0,05 | 0,05 |  | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,03 | 0,03 |  |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 77 377,65 |  | 78 901,99 | 81 552,98 |  | 80 980,50 | -470,80 | 81 082,17 | 81 082,17 | 81 082,17 |  |
|  |  | **Добавить другие реагенты** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 385,41** | **7 275,65** | **2 471,86** | **2 585,02** | **-109,02** | **2 476,00** | **-260,04** | **2 324,98** | **1 162,49** | **1 162,49** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,23 | 2,13 | 2,26 | 2,41 | 0,00 | 2,32 | 4,85 | 2,29 | 2,29 | 2,29 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 070,43 | 3 415,25 | 1 095,34 | 1 070,43 | 0,00 | 1 065,34 | -53,58 | 1 016,85 | 508,43 | 508,43 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,33 | 1,05 | 0,33 | 0,33 | 0,00 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 | 0,33 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **2 385,41** | **7 275,65** | **2 471,86** | **2 585,02** | **-109,02** | **2 476,00** | **-260,04** | **2 324,98** | **1 162,49** | **1 162,49** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,23 | 2,13 | 2,26 | 2,41 |  | 2,32 | -0,13 | 2,29 | 2,29 | 2,29 | по факту 2019 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ 2020 г. -103,2% , 2021 год -104,0% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013г. №2340/3255023, с ОАО «Кузбассэнерргосбыт» от 01.01.2012г. №1804/2255023, с МКП «Центральная ТЭЦ» от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит»), что не превышает заявленной суммы организацией. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 070,43 | 3 415,25 | 1 095,34 | 1 070,43 |  | 1 065,34 | -53,58 | 1 016,85 | 508,43 | 508,43 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  | **3 108,12** | **3 481,22** |  | **3 347,23** | **3 347,23** | **3 235,19** | **3 235,19** | **1 617,60** | **1 617,60** | по предложению согласно представленного расчета ,в доле объема покупной планируемой воды, учтен объем затрат на приобретение тепловой энергии в сумме 2984,21 тыс.руб., и приобретение энергии теплоносителя в сумме 250,98 тыс.руб. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **5 194,74** | **10 657,72** | **5 464,38** | **5 762,18** | **4 098,58** | **9 860,76** | **-525,01** | **5 237,17** | **2 513,84** | **2 723,33** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **Добавить поставщика** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Технического качества** | **тыс руб** | **5 194,74** | **10 657,72** | **5 464,38** | **5 762,18** | **4 098,58** | **9 860,76** | **-525,01** | **5 237,17** | **2 513,84** | **2 723,33** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ОАО "ЕВРАЗ ЗСМК" ИНН: 4218000951 КПП: 997550001 | тыс руб | 5 194,74 | 10 657,72 | 5 464,38 | 5 762,18 | 4 098,58 | 9 860,76 | -525,01 | 5 237,17 | 2 513,84 | 2 723,33 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,16 | 2,41 | 1,20 | 1,29 |  | 2,26 | -0,04 | 1,25 | 1,20 | 1,30 | согласно расчета тарифа на тех.воду 2 вп. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 478 227,00 | 4 427 914,00 | 4 553 653,42 | 4 478 227,00 |  | 4 354 689,83 | -288 492,00 | 4 189 735,00 | 2 094 867,50 | 2 094 867,50 | учтены планируемые объемы воды полученной со стороны |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 157,50** | **9 327,88** | **4 239,40** | **4 381,84** | **-30,76** | **4 351,08** | -25,30 | **4 356,54** | **2 178,27** | **2 178,27** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 496,18 | 45 724,89 | 32 116,66 | 33 195,73 | 0,00 | 32 962,70 | -191,64 | 33 004,09 | 33 004,09 | 33 004,09 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 11,00 | 17,00 | 11,00 | 11,00 |  | 11,00 | 0,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 326,24** | **2 953,32** | **1 352,37** | **1 397,81** | **-9,81** | **1 387,99** | -8,07 | **1 389,74** | **694,87** | **694,87** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **3 572,04** | **7 159,29** | **3 642,41** | **3 764,79** | **-26,43** | **3 738,37** | **-21,73** | **3 743,06** | **1 871,53** | **1 871,53** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 3 572,04 | 7 159,29 | 3 642,41 | 3 764,79 | -26,43 | 3 738,37 | -21,73 | 3 743,06 | 1 871,53 | 1 871,53 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 3 572,04 | 7 159,29 | 3 642,41 | 3 764,79 | -26,43 | 3 738,37 | -21,73 | 3 743,06 | 1 871,53 | 1 871,53 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 840,63** | **13 145,06** | **2 896,59** | **2 993,91** | **-21,02** | **2 972,90** | **-17,28** | **2 976,63** | **1 488,31** | **1 488,31** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 840,63 | 13 145,06 | 2 896,59 | 2 993,91 | -21,02 | 2 972,90 | -17,28 | 2 976,63 | 1 488,31 | 1 488,31 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 2 840,63 | 13 145,06 | 2 896,59 | 2 993,91 | -21,02 | 2 972,90 | -17,28 | 2 976,63 | 1 488,31 | 1 488,31 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **185,84** | **1 142,71** | **189,50** | **195,87** | **-1,37** | **194,50** | **-1,13** | **194,74** | **97,37** | **97,37** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **185,84** | **1 142,71** | **189,50** | **195,87** | **-1,37** | **194,50** | **-1,13** | **194,74** | **97,37** | **97,37** |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 185,84 | 1 046,04 | 189,50 | 195,87 | -1,37 | 194,50 | -1,13 | 194,74 | 97,37 | 97,37 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 091,95** | **254,77** | **2 133,16** | **2 204,83** | **-15,48** | **2 189,35** | **-12,73** | **2 192,10** | **1 200,79** | **991,31** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **2 091,95** | **254,77** | **2 133,16** | **2 204,83** | **-15,48** | **2 189,35** | **-12,73** | **2 192,10** | **1 200,79** | **991,31** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 2 091,95 | 254,77 | 2 133,16 | 2 204,83 | -15,48 | 2 189,35 | -12,73 | 2 192,10 | 1 200,79 | 991,31 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **7 016,73** | **566,17** | **135,30** | **7 016,73** | **-6 450,55** | **566,17** | **-6 881,43** | **135,30** | **67,65** | **67,65** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **7 016,73** | **566,17** | **135,30** | **7 016,73** | **-6 450,55** | **566,17** | **-6 881,43** | **135,30** | **67,65** | **67,65** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **22,06** | **0,00** | **24,36** | **16,76** | **-16,76** | **0,00** | **-16,76** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 22,06 |  | 24,36 | 16,76 | -16,76 | 0,00 | -16,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **286,95** | **402,08** | **155,21** | **286,95** | **112,48** | **399,43** | **-28,23** | **258,72** | **129,36** | **129,36** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 31,48 | 52,83 | 19,03 | 31,48 | -239,98 | 48,09 | 18,10 | 38,62 | 19,31 | 19,31 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 255,47 | 349,25 | 136,17 | 255,47 | 352,46 | 351,33 | -46,33 | 220,10 | 110,05 | 110,05 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 286,95 | 402,08 | 155,21 | 286,95 | 112,48 | 399,43 | -28,23 | 258,72 | 129,36 | 129,36 | согласно предложения организации по общей сумме затрат по цеху, с распределением наоказываемые услуги пропорционально утвержденной численности ОПП на 2021 год, в соответствии с учетной политикой |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **16 465,09** | **16 465,09** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  | **-611,90** | **-611,90** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **8 549,06** | **8 549,06** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  | **8 527,93** | **8 527,93** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **не учтены согласно п 53. Методических указаний, регулируемая организация не исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.** |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **60,40** |  | **115,13** | **115,13** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **6 450,55** | **6 450,55** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **32 558,55** | **55 992,78** | **29 793,14** | **34 272,84** | **10 981,03** | **45 253,87** | **-4 583,68** | **29 689,16** | **14 844,58** | **14 844,59** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 571,35 | 7 356,56 | 3 653,14 | 3 759,39 | -23 428,61 | 5 448,97 | 2 939,08 | 4 431,34 | 2 215,67 | 2 215,67 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 28 987,20 | 48 636,23 | 26 140,00 | 30 513,45 | 34 409,64 | 39 804,90 | -7 522,76 | 25 257,82 | 12 628,91 | 12 628,92 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-207,55** | **0,00** | **3 310,62** | **0,00** | **-3 157,10** | **-3 157,10** | **-1 803,26** | **-1 803,26** | **-901,63** | **-901,63** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  | **-3 909,72** | **-3 909,72** | **-1 303,24** | **-1 303,24** | -651,62 | -651,62 | корректировка в сторону уменьшения производится на часть суммы корректировки принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 3909,72 тыс.руб. в размере - 1303,24 тыс.руб., остальная часть корректировки в сторону уменьшения на сумму 2606,48 тыс.руб. будет учтена при корректировке в 2022 и 2023 гг. |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **3 909,72** |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  | **752,62** | **752,62** | **-500,02** | **-500,02** | -250,01 | -250,01 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб | **-207,55** |  | **-599,10** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **32 351,00** | **55 992,78** | **33 103,76** | **34 272,84** | **7 823,93** | **42 096,77** | **-6 386,94** | **27 885,90** | **13 942,95** | **13 942,95** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **3 548,58** | **7 356,56** | **4 059,08** | **3 759,39** | **-16 692,77** | **5 068,83** | **4 095,34** | **4 162,19** | **2 081,09** | **2 081,09** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **28 802,42** | **48 636,23** | **29 044,68** | **30 513,45** | **24 516,69** | **37 027,94** | **-10 482,28** | **23 723,71** | **11 861,85** | **11 861,86** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **10,10** | **17,86** | **10,10** | **10,70** |  | **13,21** |  | **9,16** | **9,16** | **9,16** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 10,10 | 17,86 | 10,10 | 10,70 |  | 13,21 |  | 9,16 | 9,16 | 9,16 | **10,10** |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 10,10 | 17,86 | 10,10 | 10,70 |  | 13,21 |  | 9,16 | 9,16 | 9,16 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **4 157,50** | **9 327,88** | **4 239,40** | **4 381,84** |  | **4 351,08** |  | **4 356,54** | **2 178,27** | **2 178,27** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **11,00** | **17,00** | **11,00** | **11,00** |  | **11,00** |  | **11,00** | **11,00** | **11,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **31 496,18** | **45 724,89** | **32 116,66** | **33 195,73** |  | **32 962,70** |  | **33 004,09** | **33 004,09** | **33 004,09** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 25558,974 | 13942,9505 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,2** |  |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,022** |  |  |  |  | **1,026** | 18 497,80 |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,89** |  | **0,52** |  |  | **0,89** |  | **0,88** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **25 254,88** | **55 024,53** | **29 502,64** | **26 969,17** | **17 319,10** | **44 288,27** | **2 325,97** | **29 295,14** | **14 647,57** | **14 647,58** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **17 652,67** | **33 983,04** | **18 000,42** | **18 605,21** | **- 130,60** | **18 474,61** | **- 107,41** | **18 497,80** | **9 353,64** | **9 144,16** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **5 216,80** | **13 765,84** | **9 030,36** | **5 778,94** | **17 558,73** | **23 337,66** | **2 693,42** | **8 472,36** | **4 131,44** | **4 340,92** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 385,41** | **7 275,65** | **2 471,86** | **2 585,02** | **- 109,02** | **2 476,00** | **- 260,04** | **2 324,98** | **1 162,49** | **1 162,49** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **7 016,73** | **566,17** | **135,30** | **7 016,73** | **- 6 450,55** | **566,17** | **- 6 881,43** | **135,30** | **67,65** | **67,65** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **286,95** | **402,08** | **155,21** | **286,95** | **112,48** | **399,43** | **- 28,23** | **258,72** | **129,36** | **129,36** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 207,55** | **-** | **3 310,62** | **-** | **- 3 157,10** | **- 3 157,10** | **- 1 803,26** | **- 1 803,26** | **- 901,63** | **- 901,63** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **32 351,00** | **55 992,78** | **33 103,76** | **34 272,84** | **7 823,93** | **42 096,77** | **- 6 386,94** | **27 885,90** | **13 942,95** | **13 942,95** |  |

с

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК ЭЦ тех.вода 2 в-п | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год  (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом(с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 75 366 562,00 | 70 771 147,00 | 79 567 959,00 | 75 366 562,00 | -2 925 159,39 | 72 441 402,61 | -2 870 821,00 | 72 495 741,00 | 36 247 870,50 | 36 247 870,50 | учтен планируемый объем поданной воды в сеть |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 75 366 562,00 | 70 771 147,00 | 79 567 959,00 | 75 366 562,00 | -2 925 159,39 | 72 441 402,61 | -2 870 821,00 | 72 495 741,00 | 36 247 870,50 | 36 247 870,50 | учтены планируемые потери воды и объемы отпущенной воды по потребителям |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 228 458,00 | 0,00 | 240 000,30 | 228 458,00 | -9 530,64 | 218 927,36 | -8 458,00 | 220 000,00 | 110 000,00 | 110 000,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,30 | 0,00 | 0,30 | 0,30 | 0,33 | 0,30 | 0,29 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | согласно установленным долгосрочным параметрам |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 75 138 104,00 | 70 771 147,00 | 79 327 958,70 | 75 138 104,00 | -2 915 628,75 | 72 222 475,25 | -2 862 363,00 | 72 275 741,00 | 36 137 870,50 | 36 137 870,50 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 117 952,00 | 177 348,00 | 146 859,00 | 117 952,00 | 24 308,66 | 142 260,66 | 77 574,00 | 195 526,00 | 97 763,00 | 97 763,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 117 952,00 | 177 348,00 | 146 859,00 | 117 952,00 | 24 308,66 | 142 260,66 | 77 574,00 | 195 526,00 | 97 763,00 | 97 763,00 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г. |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 75 020 152,00 | 70 593 799,00 | 79 181 099,70 | 75 020 152,00 | -2 939 937,41 | 72 080 214,59 | -2 939 937,00 | 72 080 215,00 | 36 040 107,50 | 36 040 107,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г. |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 142 260,66 | 142 260,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  |  |  | 142 260,66 | 142 260,66 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **86 681,74** | **87 218,95** | **94 673,31** | **92 663,35** | **593,63** | **93 256,98** | **-2 210,65** | **90 452,70** | **43 375,60** | **47 077,10** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **68 758,75** | **79 129,86** | **75 519,36** | **73 711,79** | **-1 432,96** | **72 278,83** | **-2 146,86** | **71 564,93** | **35 733,14** | **35 831,79** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **38 611,53** | **40 840,49** | **42 126,83** | **41 842,54** | **-2 703,15** | **39 139,40** | **-3 308,84** | **38 533,71** | **19 266,85** | **19 266,85** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,23 | 2,15 | 2,30 | 2,41 | 0,00 | 2,35 | 5,01 | 2,31 | 2,31 | 2,31 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 17 334,31 | 18 967,21 | 18 300,63 | 17 334,31 | 0,00 | 16 661,52 | -660,29 | 16 674,02 | 8 337,01 | 8 337,01 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,23 | 0,27 | 0,23 | 0,23 | 0,00 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 | 0,23 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **38 611,53** | **40 840,49** | **42 126,83** | **41 842,54** | **-2 703,15** | **39 139,40** | **-3 308,84** | **38 533,71** | **19 266,85** | **19 266,85** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,23 | 2,15 | 2,30 | 2,41 |  | 2,35 | -0,10 | 2,31 | 2,31 | 2,31 | по факту 2019 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ 2020 г. -103,2% , 2021 год -104,0% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013г. №2340/3255023, с ОАО «Кузбассэнерргосбыт» от 01.01.2012г. №1804/2255023, с МКП «Центральная ТЭЦ» от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит»), что не превышает заявленной суммы организацией. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 17 334,31 | 18 967,21 | 18 300,63 | 17 334,31 |  | 16 661,52 | -660,29 | 16 674,02 | 8 337,01 | 8 337,01 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **3 943,80** | **5 603,13** | **6 672,89** | **4 251,88** | **1 464,05** | **5 715,93** | **1 321,41** | **5 573,29** | **2 737,32** | **2 835,97** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **Добавить поставщика** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Технического качества** | **тыс руб** | **3 943,80** | **5 603,13** | **6 672,89** | **4 251,88** | **1 464,05** | **5 715,93** | **1 321,41** | **5 573,29** | **2 737,32** | **2 835,97** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ООО "Энерго Транзит",ИНН 5406603432 | тыс руб | 3 943,80 | 5 603,13 | 6 672,89 | 4 251,88 | 1 464,05 | 5 715,93 | 1 321,41 | 5 573,29 | 2 737,32 | 2 835,97 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,13 | 2,27 | 1,97 | 1,21 |  | 2,26 | 1,05 | 2,26 | 2,22 | 2,30 | тариф согласно установленного постановлением РЭК КО на 2019 г. № 223 от 22.09.2020, ООО ЭнергоТранзит |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 3 505 600,00 | 2 466 058,00 | 3 388 004,00 | 3 505 600,00 |  | 2 524 258,94 | -1 039 542,00 | 2 466 058,00 | 1 233 029,00 | 1 233 029,00 | по факту 2019 г. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **8 610,59** | **10 553,63** | **8 780,22** | **9 075,23** | **-63,71** | **9 011,52** | -52,39 | **9 022,83** | **4 511,42** | **4 511,42** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 36 854,11 | 46 287,87 | 37 580,14 | 38 842,77 | 0,00 | 38 570,11 | 0,00 | 38 618,54 | 38 618,54 | 38 618,54 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 19,47 | 19,00 | 19,47 | 19,47 |  | 19,47 | 0,00 | 19,47 | 19,47 | 19,47 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 746,78** | **3 301,13** | **2 800,89** | **2 895,00** | **-20,32** | **2 874,67** | -16,71 | **2 878,28** | **1 439,14** | **1 439,14** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **6 782,36** | **8 732,08** | **6 915,97** | **7 148,34** | **-50,18** | **7 098,16** | **-41,27** | **7 107,07** | **3 553,53** | **3 553,53** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 6 782,36 | 8 732,08 | 6 915,97 | 7 148,34 | -50,18 | 7 098,16 | -41,27 | 7 107,07 | 3 553,53 | 3 553,53 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 6 782,36 | 8 732,08 | 6 915,97 | 7 148,34 | -50,18 | 7 098,16 | -41,27 | 7 107,07 | 3 553,53 | 3 553,53 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **8 063,69** | **10 099,40** | **8 222,54** | **8 498,81** | **-59,66** | **8 439,15** | **-49,06** | **8 449,75** | **4 224,87** | **4 224,87** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 8 063,69 | 10 099,40 | 8 222,54 | 8 498,81 | -59,66 | 8 439,15 | -49,06 | 8 449,75 | 4 224,87 | 4 224,87 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 8 063,69 | 10 099,40 | 8 222,54 | 8 498,81 | -59,66 | 8 439,15 | -49,06 | 8 449,75 | 4 224,87 | 4 224,87 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 930,53** | **4 258,12** | **2 988,26** | **3 088,66** | **-21,68** | **3 066,98** | **-17,83** | **3 070,83** | **1 535,42** | **1 535,42** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 930,53** | **4 258,12** | **2 988,26** | **3 088,66** | **-21,68** | **3 066,98** | **-17,83** | **3 070,83** | **1 535,42** | **1 535,42** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 284,66 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 2 930,53 | 3 973,46 | 2 988,26 | 3 088,66 | -21,68 | 3 066,98 | -17,83 | 3 070,83 | 1 535,42 | 1 535,42 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **14 101,35** | **665,25** | **14 379,15** | **14 862,26** | **-104,33** | **14 757,93** | **-85,80** | **14 776,46** | **5 586,80** | **9 189,66** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **14 101,35** | **665,25** | **14 379,15** | **14 862,26** | **-104,33** | **14 757,93** | **-85,80** | **14 776,46** | **5 586,80** | **9 189,66** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 14 101,35 | 665,25 | 14 379,15 | 14 862,26 | -104,33 | 14 757,93 | -85,80 | 14 776,46 | 5 586,80 | 9 189,66 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **873,32** | **3 146,15** | **1 779,81** | **982,85** | **2 163,30** | **3 146,15** | **50,54** | **1 033,39** | **516,70** | **516,70** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **873,32** | **3 146,15** | **1 779,81** | **982,85** | **2 163,30** | **3 146,15** | **50,54** | **1 033,39** | **516,70** | **516,70** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **17,78** | **19,57** | **6,73** | **17,78** | **-10,71** | **7,07** | **-10,71** | **7,07** | **3,54** | **3,54** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 17,78 | 19,57 | 6,73 | 17,78 | -10,71 | 7,07 | **-10,71** | 7,07 | 3,54 | 3,54 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **507,90** | **449,38** | **274,71** | **507,90** | **-61,48** | **446,42** | **-61,48** | **446,42** | **223,21** | **223,21** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,80 | 1,13 | 0,51 | 0,80 | 0,51 | 0,88 | 1,67 | 1,21 | 0,60 | 0,60 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 507,10 | 448,26 | 274,20 | 507,10 | -61,99 | 445,54 | -63,14 | 445,21 | 222,61 | 222,61 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 507,90 | 449,38 | 274,71 | 507,90 | -61,48 | 446,42 | -61,48 | 446,42 | 223,21 | 223,21 | учтено по предложению, что не выше расчетного значения РЭК Кузбасса |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **19 343,44** | **19 343,44** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  | **-70,67** | **-70,67** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **1 661,13** | **1 661,13** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  | **17 752,99** | **17 752,99** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | не учтены согласно п 53. Методических указаний, регулируемая организация не исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме. |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **24,10** |  | **99,20** |  | **2 272,83** | **2 272,83** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **58,51** | **58,51** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **87 213,73** | **87 668,33** | **95 047,22** | **93 171,25** | **22 089,91** | **115 261,16** | **-2 272,13** | **90 899,11** | **43 598,81** | **47 300,31** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 136,91 | 219,69 | 175,96 | 146,26 | -184,17 | 227,04 | 61,58 | 245,91 | 117,95 | 127,96 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 87 076,82 | 87 448,64 | 94 871,26 | 93 024,99 | 22 274,08 | 115 034,12 | -2 333,71 | 90 653,21 | 43 480,86 | 47 172,35 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-53,53** | **0,00** | **146,35** | **0,00** | **-4 024,29** | **-4 024,28** | **-466,73** | **-466,73** | **-233,36** | **-233,36** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  | **-461,41** | **-461,41** | **-461,41** | **-461,41** | -230,71 | -230,71 | корректировка в сторону уменьшения производится на сумму корректировки принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 461,41 тыс.руб. в полном размере |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **461,41** |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  | **-3 562,87** | **-3 562,87** | **-5,32** | **-5,32** | -2,66 | -2,66 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Корректировка НВВ с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | **-65,39** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб | **-53,53** |  | **-249,67** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **87 160,20** | **87 668,33** | **95 193,56** | **93 171,25** | **18 065,62** | **111 236,88** | **-2 738,86** | **90 432,39** | **43 365,44** | **47 066,95** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **136,82** | **219,69** | **176,23** | **146,26** | **-150,62** | **219,11** | **74,23** | **244,64** | **117,32** | **127,33** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **87 023,38** | **87 448,64** | **95 017,33** | **93 024,99** | **18 216,24** | **111 017,77** | **-2 813,08** | **90 187,74** | **43 248,13** | **46 939,62** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **1,16** | **1,24** | **1,20** | **1,24** |  | **1,54** |  | **1,25** | **1,20** | **1,30** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 1,16 | 1,24 | 1,20 | 1,24 |  | 1,54 |  | 1,25 | 1,20 | 1,30 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 1,16 | 1,24 | 1,20 | 1,24 |  | 1,54 |  | 1,25 | 1,20 | 1,30 | **1,20** |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **8 610,59** | **10 553,63** | **8 780,22** | **9 075,23** |  | **9 011,52** |  | **9 022,83** | **4 511,42** | **4 511,42** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **19,47** | **19,00** | **19,47** | **19,47** |  | **19,47** |  | **19,47** | **19,47** | **19,47** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **36 854,11** | **46 287,87** | **37 580,14** | **38 842,77** |  | **38 570,11** |  | **38 618,54** | **38 618,54** | **38 618,54** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 43365,4446 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,2** |  |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,022** |  |  |  |  | **1,026** | 45 305,23 |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,59** |  | **0,29** | **0,55** |  | **0,39** |  | **0,49** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **85 832,51** | **84 072,80** | **92 992,69** | **91 680,50** | **19 988,09** | **111 668,58** | **- 2 261,19** | **89 419,30** | **42 858,90** | **46 560,40** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **43 235,30** | **37 609,62** | **44 087,04** | **45 568,30** | **- 319,88** | **45 248,42** | **- 263,06** | **45 305,23** | **20 851,19** | **24 454,05** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 985,68** | **5 622,70** | **6 778,82** | **4 269,66** | **23 011,11** | **27 280,77** | **1 310,71** | **5 580,36** | **2 740,86** | **2 839,50** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **38 611,53** | **40 840,49** | **42 126,83** | **41 842,54** | **- 2 703,15** | **39 139,40** | **- 3 308,84** | **38 533,71** | **19 266,85** | **19 266,85** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **873,32** | **3 146,15** | **1 779,81** | **982,85** | **2 163,30** | **3 146,15** | **50,54** | **1 033,39** | **516,70** | **516,70** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **507,90** | **449,38** | **274,71** | **507,90** | **- 61,48** | **446,42** | **- 61,48** | **446,42** | **223,21** | **223,21** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 53,53** | **-** | **146,35** | **-** | **- 4 024,29** | **- 4 024,28** | **- 466,73** | **- 466,73** | **- 233,36** | **- 233,36** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **87 160,20** | **87 668,33** | **95 193,56** | **93 171,25** | **18 065,62** | **111 236,88** | **- 2 738,86** | **90 432,39** | **43 365,44** | **47 066,95** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК ЦВС и ВО питьевая вода | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год  (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом(с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 2 870 871,00 | 3 011 388,00 | 2 873 004,79 | 2 870 871,00 | 34 469,08 | 2 905 340,08 | 216 700,00 | 3 087 571,00 | 1 543 785,50 | 1 543 785,50 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 413 718,00 | 325 603,00 | 373 430,79 | 413 718,00 | -53 724,94 | 359 993,06 | -53 725,00 | 359 993,00 | 179 996,50 | 179 996,50 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 413 718,00 | 325 603,00 | 373 430,79 | 413 718,00 | -53 724,94 | 359 993,06 | -53 725,00 | 359 993,00 | 179 996,50 | 179 996,50 | по предложению организации, согласно представленного расчета |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 2 870 871,00 |  | 2 873 004,79 | 2 870 871,00 | -2 870 871,00 |  | 216 700,00 | 3 087 571,00 | 1 543 785,50 | 1 543 785,50 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 2 457 153,00 | 2 685 785,00 | 2 499 574,00 | 2 457 153,00 | 88 194,01 | 2 545 347,01 | 270 425,00 | 2 727 578,00 | 1 363 789,00 | 1 363 789,00 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 98 713,00 | 108 548,20 | 100 473,77 | 98 713,00 | 3 557,14 | 102 270,14 | 10 987,00 | 109 700,00 | 54 850,00 | 54 850,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 4,02 | 4,04 | 4,02 | 4,02 | 4,03 | 4,02 | 4,06 | 4,02 | 4,02 | 4,02 | согласно утвержденным долгосрочным параметрам |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 2 358 440,00 | 2 577 236,80 | 2 399 100,23 | 2 358 440,00 | 84 636,87 | 2 443 076,87 | 259 438,00 | 2 617 878,00 | 1 308 939,00 | 1 308 939,00 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 28 425,00 | 32 117,00 | 33 684,48 | 28 425,00 | 3 358,09 | 31 783,09 | 2 630,00 | 31 055,00 | 15 527,50 | 15 527,50 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 28 425,00 | 32 117,00 | 33 684,48 | 28 425,00 | 3 358,09 | 31 783,09 | 2 630,00 | 31 055,00 | 15 527,50 | 15 527,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 2 330 015,00 | 2 545 119,80 | 2 365 415,75 | 2 330 015,00 | 81 278,78 | 2 411 293,78 | 256 808,00 | 2 586 823,00 | 1 293 411,50 | 1 293 411,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 783,09 | 31 783,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  |  |  | 31 783,09 | 31 783,09 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **41 773,52** | **38 405,54** | **37 967,69** | **44 294,08** | **-5 041,80** | **39 252,29** | **-5 129,43** | **39 164,66** | **19 582,33** | **19 582,33** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **31 542,37** | **31 608,11** | **32 241,52** | **33 338,07** | **-210,97** | **33 127,10** | **11,46** | **33 349,53** | **16 674,76** | **16 674,76** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **1 665,74** | **1 732,53** | **1 698,55** | **1 755,62** | **-12,32** | **1 743,30** | **-10,14** | **1 745,49** | **872,74** | **872,74** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 3.1.1 | сорбент АС фр.0,7-5мм 450-480кг/м3 | тыс руб | 829,89 | 769,30 | 846,23 | 874,67 | -6,14 | 868,53 | -5,05 | 869,62 | 434,81 | 434,81 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 13,97 | 12,56 | 13,97 | 13,97 |  | 13,97 | 0,00 | 13,97 | 6,98 | 6,98 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 59 422,05 | 61 249,99 | 60 592,66 | 62 628,48 |  | 62 188,85 | -361,55 | 62 266,93 | 62 266,93 | 62 266,93 |
| **ОР** | О | 3.1.2 | соль пищевая выварочная Экстра | тыс руб | 466,90 | 254,42 | 476,10 | 492,10 | -3,45 | 488,64 | -2,84 | 489,26 | 244,63 | 244,63 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 81,73 | 32,90 | 81,73 | 81,73 |  | 81,73 | 0,00 | 81,73 | 40,87 | 40,87 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 5 712,47 | 7 733,08 | 5 825,01 | 6 020,72 |  | 5 978,45 | -34,76 | 5 985,96 | 5 985,96 | 5 985,96 |
| **ОР** | О | 3.1.3 | сорбент АС фр.2,0-5,0мм 450-480кг/м3 | тыс руб | 368,95 | 354,66 | 376,22 | 388,86 | -2,73 | 386,13 | -2,24 | 386,61 | 193,31 | 193,31 |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 6,21 | 5,94 | 6,21 | 6,21 |  | 6,21 | 0,00 | 6,21 | 3,10 | 3,10 |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 59 422,05 | 59 666,67 | 60 592,66 | 62 628,48 |  | 62 188,85 | -361,55 | 62 266,93 | 62 266,93 | 62 266,93 |
| **ОР** | О | 3.1.4 | прочие | тыс руб | 0,00 | 354,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. |  | 354,15 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  | 1 000,00 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Добавить другие реагенты** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **3 151,51** | **2 858,19** | **3 291,36** | **3 415,22** | **-0,92** | **3 414,30** | **184,20** | **3 599,43** | **1 799,71** | **1 799,71** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,20 | 2,10 | 2,25 | 2,38 | 0,00 | 2,30 | 1,17 | 2,26 | 2,26 | 2,26 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 435,44 | 1 358,00 | 1 460,22 | 1 435,44 | 0,00 | 1 486,96 | 157,98 | 1 593,41 | 796,71 | 796,71 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,58 | 0,51 | 0,58 | 0,58 | 0,00 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **3 151,51** | **2 858,19** | **3 291,36** | **3 415,22** | **-0,92** | **3 414,30** | **184,20** | **3 599,43** | **1 799,71** | **1 799,71** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,20 | 2,10 | 2,25 | 2,38 |  | 2,30 | -0,12 | 2,26 | 2,26 | 2,26 | по факту 2019 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ 2020 г. -103,2% , 2021 год -104,0% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013г. №2340/3255023, с ОАО «Кузбассэнерргосбыт» от 01.01.2012г. №1804/2255023, с МКП «Центральная ТЭЦ» от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит»), что не превышает заявленной суммы организацией. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 435,44 | 1 358,00 | 1 460,22 | 1 435,44 |  | 1 486,96 | 157,98 | 1 593,41 | 796,71 | 796,71 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **5 909,90** | **7 429,90** | **6 026,33** | **6 228,80** | **-43,72** | **6 185,08** | -35,96 | **6 192,85** | **3 096,42** | **3 096,42** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 780,75 | 36 421,07 | 31 387,13 | 32 441,69 | 0,00 | 32 213,96 | -187,28 | 32 254,40 | 32 254,40 | 32 254,40 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 16,00 | 17,00 | 16,00 | 16,00 |  | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 16,00 | 16,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 885,26** | **2 382,38** | **1 922,40** | **1 986,99** | **-13,95** | **1 973,04** | -11,47 | **1 975,52** | **987,76** | **987,76** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 171,79** | **5 093,27** | **5 273,67** | **5 450,86** | **-38,26** | **5 412,60** | **-31,47** | **5 419,39** | **2 709,70** | **2 709,70** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 5 171,79 | 5 093,27 | 5 273,67 | 5 450,86 | -38,26 | 5 412,60 | -31,47 | 5 419,39 | 2 709,70 | 2 709,70 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 5 171,79 | 5 093,27 | 5 273,67 | 5 450,86 | -38,26 | 5 412,60 | -31,47 | 5 419,39 | 2 709,70 | 2 709,70 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **13 758,17** | **12 111,83** | **14 029,21** | **14 500,57** | **-101,79** | **14 398,78** | **-83,71** | **14 416,86** | **7 208,43** | **7 208,43** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 13 758,17 | 12 111,83 | 14 029,21 | 14 500,57 | -101,79 | 14 398,78 | -83,71 | 14 416,86 | 7 208,43 | 7 208,43 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 13 758,17 | 12 111,83 | 14 029,21 | 14 500,57 | -101,79 | 14 398,78 | -83,71 | 14 416,86 | 7 208,43 | 7 208,43 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **530,68** | **2 632,05** | **541,13** | **559,31** | **-3,93** | **555,38** | **-3,23** | **556,08** | **278,04** | **278,04** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **530,68** | **2 632,05** | **541,13** | **559,31** | **-3,93** | **555,38** | **-3,23** | **556,08** | **278,04** | **278,04** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 1 429,10 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 530,68 | 1 202,95 | 541,13 | 559,31 | -3,93 | 555,38 | -3,23 | 556,08 | 278,04 | 278,04 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 384,58** | **373,18** | **1 411,86** | **1 459,29** | **-10,24** | **1 449,05** | **-8,42** | **1 450,87** | **725,43** | **725,43** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 384,58** | **373,18** | **1 411,86** | **1 459,29** | **-10,24** | **1 449,05** | **-8,42** | **1 450,87** | **725,43** | **725,43** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 1 384,58 | 373,18 | 1 411,86 | 1 459,29 | -10,24 | 1 449,05 | -8,42 | 1 450,87 | 725,43 | 725,43 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **6 031,50** | **1 188,65** | **943,38** | **6 027,44** | **-4 838,79** | **1 188,65** | **-5 311,33** | **716,11** | **358,06** | **358,06** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **6 031,50** | **1 188,65** | **943,38** | **6 027,44** | **-4 838,79** | **1 188,65** | **-5 311,33** | **716,11** | **358,06** | **358,06** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **2 284,40** | **2 603,55** | **2 829,80** | **2 909,97** | **22,13** | **2 932,10** | **182,10** | **3 092,07** | **1 546,03** | **1 546,03** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 1 939,77 | 2 200,90 | 2 417,99 | 2 565,34 | -15,03 | 2 550,31 | 144,93 | 2 710,27 | 1 355,13 | 1 355,13 | факт подтвержден расчетом на 2019 г. (без пояснений и обоснований) , декларацией по налогу организация подтверждает факт оплаты разяснений по объектам оплаты нет. В которой от общей суммы по каждому кварталу необходимо отнять налог по забору по реке Томь и Аба. Расчет произведен согласно законодательства "Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая)" от 05.08.2000 N 117-ФЗ (ред. от 31.07.2020) статья 333.12 (ставка 330руб на коэффициент 2,66 на 2021 год (п.1.1.). |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 344,63 | 402,65 | 411,81 | 344,63 | 37,17 | 381,80 | 37,17 | 381,80 | 190,90 | 190,90 | по предложению организации согласно представленного расчета |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **351,19** | **364,47** | **231,04** | **351,19** | **16,90** | **368,09** | **-4,75** | **346,44** | **173,22** | **173,22** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4,23 | 4,54 | 3,24 | 4,23 | 0,67 | 4,79 | -0,05 | 4,11 | 2,05 | 2,05 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 346,96 | 359,93 | 227,80 | 346,96 | 16,23 | 363,30 | -4,70 | 342,33 | 171,17 | 171,17 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 351,19 | 364,47 | 231,04 | 351,19 | 16,90 | 368,09 | -4,75 | 346,44 | 173,22 | 173,22 | согласно предложения организации по общей сумме затрат по цеху, с распределением натоказываемые услуги пропорционально утверженнной численности ОПП на 2021 год, в соотвествии с учетной политикой |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **1 180,84** | **0,00** | **1 015,93** | **0,00** | **18 747,65** | **18 747,65** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **1 180,84** |  | **1 015,93** |  | **-67,67** | **-67,67** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **319,16** | **319,16** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  | **18 496,16** | **18 496,16** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **Согласно п. 53.Методических указаний, регулируемая организация не исполняет обязательства, предусмотренные производственной программой в полном объеме.** |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **371,84** |  | **13,28** | **13,28** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **75,35** |  |  |  | **4 842,85** | **4 842,85** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **43 230,21** | **38 770,01** | **39 586,49** | **44 645,27** | **8 893,18** | **53 538,45** | **-5 134,18** | **39 511,10** | **19 755,55** | **19 755,55** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 521,03 | 483,14 | 555,81 | 538,09 | 352,85 | 696,51 | -52,05 | 468,71 | 234,35 | 234,35 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 42 709,18 | 38 286,87 | 39 030,68 | 44 107,19 | 8 540,33 | 52 841,95 | -5 082,13 | 39 042,39 | 19 521,20 | 19 521,20 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-49,31** | **0,00** | **551,12** | **551,12** | **-1 452,05** | **-1 452,05** | **-726,02** | **-726,02** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  | **551,12** | **551,12** | **-65,46** | **-65,46** | -32,73 | -32,73 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **-1 386,59** | **-1 386,59** | -693,29 | -693,29 | Согласно Методических указаний п. 93. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении. |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | **-49,31** |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **43 230,21** | **38 770,01** | **39 537,18** | **44 645,27** | **9 444,30** | **54 089,57** | **-6 586,22** | **38 059,05** | **19 029,53** | **19 029,53** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **521,03** | **483,14** | **555,12** | **538,09** | **374,72** | **703,68** | **-66,77** | **451,48** | **225,74** | **225,74** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **42 709,18** | **38 286,87** | **38 982,06** | **44 107,19** | **9 069,58** | **53 385,90** | **-6 519,46** | **37 607,57** | **18 803,78** | **18 803,78** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **18,33** | **15,04** | **16,48** | **18,93** |  | **22,14** |  | **14,54** | **14,54** | **14,54** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 18,33 | 15,04 | 16,48 | 18,93 |  | 22,14 |  | 14,54 | 14,54 | 14,54 | **16,48** |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 18,33 | 15,04 | 16,48 | 18,93 |  | 22,14 |  | 14,54 | 14,54 | 14,54 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 909,90** | **7 429,90** | **6 026,33** | **6 228,80** |  | **6 185,08** |  | **6 192,85** | **3 096,42** | **3 096,42** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **16,00** | **17,00** | **16,00** | **16,00** |  | **16,00** |  | **16,00** | **16,00** | **16,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **30 780,75** | **36 421,07** | **31 387,13** | **32 441,69** |  | **32 213,96** |  | **32 254,40** | **32 254,40** | **32 254,40** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,2** |  |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,022** |  |  |  |  | **1,026** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,82** |  | **0,59** | **0,79** |  | **0,69** |  | **0,88** | 31 757,05 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **36 847,51** | **37 216,89** | **38 412,07** | **38 266,64** | **13 715,07** | **51 981,71** | **181,90** | **38 448,54** | **19 224,27** | **19 224,27** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **30 306,12** | **31 755,15** | **30 903,15** | **31 941,45** | **- 224,22** | **31 717,23** | **- 184,40** | **31 757,05** | **15 878,53** | **15 878,53** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 389,89** | **2 603,55** | **4 217,56** | **2 909,97** | **13 940,21** | **16 850,18** | **182,10** | **3 092,07** | **1 546,03** | **1 546,03** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **3 151,51** | **2 858,19** | **3 291,36** | **3 415,22** | **- 0,92** | **3 414,30** | **184,20** | **3 599,43** | **1 799,71** | **1 799,71** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **6 031,50** | **1 188,65** | **943,38** | **6 027,44** | **- 4 838,79** | **1 188,65** | **- 5 311,33** | **716,11** | **358,06** | **358,06** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **351,19** | **364,47** | **231,04** | **351,19** | **16,90** | **368,09** | **- 4,75** | **346,44** | **173,22** | **173,22** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 49,31** | **-** | **551,12** | **551,12** | **- 1 452,05** | **- 1 452,05** | **- 726,02** | **- 726,02** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **43 230,21** | **38 770,01** | **39 537,18** | **44 645,27** | **9 444,30** | **54 089,57** | **- 6 586,22** | **38 059,05** | **19 029,53** | **19 029,53** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК пит.вода через систему водоснабжения | |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | | **2021 год** | **2021 год  (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом(с учетом корректировки)** | | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 3 903 216,00 | 3 562 632,00 | 3 854 701,85 | | 3 903 216,00 | -229 021,65 | 3 674 194,35 | -219 413,90 | 3 683 802,10 | 1 841 901,05 | 1 841 901,05 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 3 903 216,00 | 3 562 632,00 | 3 854 701,85 | | 3 903 216,00 | -229 021,65 | 3 674 194,35 | -219 413,90 | 3 683 802,10 | 1 841 901,05 | 1 841 901,05 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 141 364,80 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 3,97 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 3 903 216,00 | 3 421 267,20 | 3 854 701,85 | | 3 903 216,00 | -229 021,65 | 3 674 194,35 | -219 413,90 | 3 683 802,10 | 1 841 901,05 | 1 841 901,05 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 97 659,00 | 106 068,00 | 101 750,00 | | 97 659,00 | 4 260,24 | 101 919,24 | 13 868,00 | 111 527,00 | 55 763,50 | 55 763,50 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 97 659,00 | 106 068,00 | 101 750,00 | | 97 659,00 | 4 260,24 | 101 919,24 | 13 868,00 | 111 527,00 | 55 763,50 | 55 763,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  | |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 3 805 557,00 | 3 315 199,20 | 3 752 951,85 | | 3 805 557,00 | -233 281,90 | 3 572 275,10 | -233 281,90 | 3 572 275,10 | 1 786 137,55 | 1 786 137,55 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года.. |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **124 175,58** | **117 048,62** | **131 208,88** | | **133 341,21** | **-3 702,96** | **129 638,24** | **-3 905,48** | **129 435,73** | **64 383,70** | **65 052,02** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **118 719,35** | **111 070,48** | **125 997,45** | | **127 748,22** | **-3 670,12** | **124 078,10** | **-3 392,59** | **124 355,63** | **61 809,44** | **62 546,20** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 885,31** | **1 905,47** | **1 911,49** | | **2 043,07** | **-187,02** | **1 856,05** | **-212,34** | **1 830,74** | **915,37** | **915,37** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,20 | 2,10 | 2,25 | | 2,38 | 0,00 | 2,30 | 4,40 | 2,26 | 2,26 | 2,26 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 858,71 | 905,34 | 848,04 | | 858,71 | 0,00 | 808,33 | -48,27 | 810,44 | 405,22 | 405,22 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,22 | 0,25 | 0,22 | | 0,22 | 0,00 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 | 0,22 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **1 885,31** | **1 905,47** | **1 911,49** | | **2 043,07** | **-187,02** | **1 856,05** | **-212,34** | **1 830,74** | **915,37** | **915,37** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,20 | 2,10 | 2,25 | | 2,38 |  | 2,30 | -0,12 | 2,26 | 2,26 | 2,26 | по факту 2019 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ 2020 г. -103,2% , 2021 год -104,0% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013г. №2340/3255023, с ОАО «Кузбассэнерргосбыт» от 01.01.2012г. №1804/2255023, с МКП «Центральная ТЭЦ» от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит»), что не превышает заявленной суммы организацией. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 858,71 | 905,34 | 848,04 | | 858,71 |  | 808,33 | -48,27 | 810,44 | 405,22 | 405,22 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **105 055,57** | **97 450,42** | **112 075,46** | | **113 291,11** | **-3 395,96** | **109 895,15** | **-3 108,59** | **110 182,52** | **54 722,88** | **55 459,64** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **Добавить поставщика** | |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **105 055,57** | **97 450,42** | **112 075,46** | | **113 291,11** | **-3 395,96** | **109 895,15** | **-3 108,59** | **110 182,52** | **54 722,88** | **55 459,64** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ООО "Водоканал" ИНН: 4217166136 КПП: 421701001 | тыс руб | 105 055,57 | 97 450,42 | 112 075,46 | | 113 291,11 | -3 395,96 | 109 895,15 | -194,17 | 110 182,52 | 54 722,88 | 55 459,64 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 26,92 | 27,35 | 29,08 | | 29,03 |  | 29,91 | 0,88 | 29,91 | 29,71 | 30,11 | согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 № 602 |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 3 903 216,00 | 3 562 632,00 | 3 854 701,85 | | 3 903 216,00 |  | 3 674 194,35 | -219 413,90 | 3 683 802,10 | 1 841 901,05 | 1 841 901,05 | согласно расчета представленного выше приняты объемы поднятой воды |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 793,79** | **2 055,18** | **1 829,13** | | **1 890,58** | **-13,27** | **1 877,31** | -10,91 | **1 879,67** | **939,83** | **939,83** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 29 896,50 | 42 816,23 | 30 485,46 | | 31 509,73 | 0,00 | 31 288,54 | 0,00 | 31 327,82 | 31 327,82 | 31 327,82 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 5,00 | 4,00 | 5,00 | | 5,00 |  | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **572,22** | **645,43** | **583,49** | | **603,10** | **-4,23** | **598,86** | -3,48 | **599,61** | **299,81** | **299,81** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **3 336,39** | **2 828,70** | **3 402,12** | | **3 516,42** | **-24,68** | **3 491,74** | **-20,30** | **3 496,12** | **1 748,06** | **1 748,06** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 3 336,39 | 2 828,70 | 3 402,12 | | 3 516,42 | -24,68 | 3 491,74 | -20,30 | 3 496,12 | 1 748,06 | 1 748,06 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 3 336,39 | 2 828,70 | 3 402,12 | | 3 516,42 | -24,68 | 3 491,74 | -20,30 | 3 496,12 | 1 748,06 | 1 748,06 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **6 076,07** | **6 185,28** | **6 195,77** | | **6 403,94** | **-44,95** | **6 358,98** | **-36,97** | **6 366,97** | **3 183,48** | **3 183,48** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 6 076,07 | 6 185,28 | 6 195,77 | | 6 403,94 | -44,95 | 6 358,98 | -36,97 | 6 366,97 | 3 183,48 | 3 183,48 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 6 076,07 | 6 185,28 | 6 195,77 | | 6 403,94 | -44,95 | 6 358,98 | -36,97 | 6 366,97 | 3 183,48 | 3 183,48 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 760,41** | **2 089,43** | **1 795,09** | | **1 855,40** | **-13,02** | **1 842,38** | **-10,71** | **1 844,69** | **922,34** | **922,34** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 760,41** | **2 089,43** | **1 795,09** | | **1 855,40** | **-13,02** | **1 842,38** | **-10,71** | **1 844,69** | **922,34** | **922,34** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 985,15 |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 1 760,41 | 1 104,28 | 1 795,09 | | 1 855,40 | -13,02 | 1 842,38 | -10,71 | 1 844,69 | 922,34 | 922,34 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **757,19** | **888,57** | **772,11** | | **798,05** | **-5,60** | **792,45** | **-4,61** | **793,44** | **396,72** | **396,72** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  |  |  | |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел |  |  |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** |  |  |  | |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **757,19** | **888,57** | **772,11** | | **798,05** | **-5,60** | **792,45** | **-4,61** | **793,44** | **396,72** | **396,72** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 757,19 | 888,57 | 772,11 | | 798,05 | -5,60 | 792,45 | -4,61 | 793,44 | 396,72 | 396,72 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **2 591,69** | **2 693,47** | **2 342,88** | | **2 592,60** | **100,87** | **2 693,47** | **-382,48** | **2 210,11** | **1 105,06** | **1 105,06** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **2 591,69** | **2 693,47** | **2 342,88** | | **2 592,60** | **100,87** | **2 693,47** | **-382,48** | **2 210,11** | **1 105,06** | **1 105,06** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **346,94** | **306,68** | **301,35** | | **346,94** | **-115,09** | **231,85** | **-115,09** | **231,85** | **150,15** | **81,71** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 346,94 | 306,68 | 301,35 | | 346,94 | -115,09 | 231,85 | -115,09 | 231,85 | 150,15 | 81,71 | по предложению организации согласно представленного расчета |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |  |  |  | |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **109,75** | **85,76** | **72,20** | | **109,75** | **-23,14** | **86,61** | **-23,14** | **86,61** | **43,30** | **43,30** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 2,75 | 2,66 | 1,91 | | 2,75 | 0,43 | 2,40 | 1,46 | 2,62 | 1,31 | 1,31 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 107,00 | 83,10 | 70,30 | | 107,00 | -23,57 | 84,21 | -24,60 | 83,99 | 41,99 | 41,99 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 109,75 | 85,76 | 72,20 | | 109,75 | -23,14 | 86,61 | -23,14 | 86,61 | 43,30 | 43,30 | учтено по предложению, что не выше расчетного значения РЭК Кузбасса |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **251,19** | **0,00** | **1 409,55** | | **0,00** | **-7 927,83** | **-7 927,83** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **251,19** |  | **1 409,55** | |  | **-282,42** | **-282,42** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  | |  | **-7 645,41** | **-7 645,41** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  | |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  | |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **392,12** | |  | **101,78** | **101,78** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **23,92** |  |  | |  | **23,99** | **23,99** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  | |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **124 512,59** | **117 134,38** | **133 082,75** | | **133 450,96** | **-11 576,15** | **121 874,81** | **-3 928,62** | **129 522,33** | **64 427,01** | **65 095,33** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 115,32 | 3 631,46 | 3 512,90 | | 3 338,96 | 215,34 | 3 380,71 | 248,31 | 3 921,28 | 1 950,53 | 1 970,76 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 121 397,27 | 113 502,91 | 129 569,85 | | 130 112,00 | -11 791,49 | 118 494,10 | -4 176,93 | 125 601,05 | 62 476,48 | 63 124,57 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-5 607,74** | | **0,00** | **-384,07** | **-384,06** | **-7 030,67** | **-7 030,67** | **-3 515,34** | **-3 515,34** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  | |  | **-3 118,39** | **-3 118,39** | **-3 118,39** | **-3 118,39** | -1 559,19 | -1 559,19 | корректировка в сторону уменьшения производится на сумму корректировки принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 3118,39 тыс.руб. в полном размере |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **3 118,39** | |  | **2 970,00** | **2 970,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **не принимается регулятором** |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  | |  | **-235,68** | **-235,68** | **81,40** | **81,40** | 40,70 | 40,70 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  | |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  | |  | **0,00** |  | **-3 993,69** | **-3 993,69** | -1 996,84 | -1 996,84 | Согласно Методических указаний п. 93. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении. |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | **-8 726,13** | |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **124 512,59** | **117 134,38** | | **127 475,00** | **133 450,96** | **-11 960,22** | **121 490,75** | **-10 959,30** | **122 491,66** | **60 911,67** | **61 579,99** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **3 115,32** | **3 631,46** | | **3 364,87** | **3 338,96** | **222,48** | **3 370,06** | **692,68** | **3 708,43** | **1 844,10** | **1 864,33** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **121 397,27** | **113 502,91** | | **124 110,13** | **130 112,00** | **-12 182,70** | **118 120,69** | **-11 651,98** | **118 783,23** | **59 067,57** | **59 715,66** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **31,90** | **34,24** | | **33,07** | **34,19** |  | **33,07** |  | **33,25** | **33,07** | **33,43** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 31,90 | 34,24 | | 33,07 | 34,19 |  | 33,07 |  | 33,25 | 33,07 | 33,43 | **33,07** |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 31,90 | 34,24 | | 33,07 | 34,19 |  | 33,07 |  | 33,25 | 33,07 | 33,43 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 793,79** | **2 055,18** | | **1 829,13** | **1 890,58** |  | **1 877,31** |  | **1 879,67** | **939,83** | **939,83** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **5,00** | **4,00** | | **5,00** | **5,00** |  | **5,00** |  | **5,00** | **5,00** | **5,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **29 896,50** | **42 816,23** | | **30 485,46** | **31 509,73** |  | **31 288,54** |  | **31 327,82** | **31 327,82** | **31 327,82** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | 122523,258 | 60911,66779 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | | **3,2** |  |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,000** | **1,000** | | **1,022** | **1,000** | **1,000** | **1,000** | **1,000** | **1,026** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,09** |  | | **0,05** | **0,08** |  | **0,07** |  | **0,07** | 14 980,50 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **121 811,15** | **114 355,15** | | **130 667,66** | **130 748,61** | **- 11 653,88** | **119 094,73** | **- 3 523,00** | **127 225,61** | **63 278,65** | **63 946,97** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **14 296,07** | **14 692,59** | | **14 577,70** | **15 067,49** | **- 105,77** | **14 961,72** | **- 86,98** | **14 980,50** | **7 490,25** | **7 490,25** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **105 629,77** | **97 757,09** | | **114 178,47** | **113 638,05** | **- 11 361,09** | **102 276,96** | **- 3 223,68** | **110 414,37** | **54 873,03** | **55 541,35** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 885,31** | **1 905,47** | | **1 911,49** | **2 043,07** | **- 187,02** | **1 856,05** | **- 212,34** | **1 830,74** | **915,37** | **915,37** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **2 591,69** | **2 693,47** | | **2 342,88** | **2 592,60** | **100,87** | **2 693,47** | **- 382,48** | **2 210,11** | **1 105,06** | **1 105,06** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **109,75** | **85,76** | **72,20** | | **109,75** | **- 23,14** | **86,61** | **- 23,14** | **86,61** | **43,30** | **43,30** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 5 607,74** | | **-** | **- 384,07** | **- 384,06** | **- 7 030,67** | **- 7 030,67** | **- 3 515,34** | **- 3 515,34** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **124 512,59** | **117 134,38** | **127 475,00** | | **133 450,96** | **- 11 960,22** | **121 490,75** | **- 10 959,30** | **122 491,66** | **60 911,67** | **61 579,99** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК тех.освет.вода | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год  (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом(с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 77 481 761,00 | 79 709 512,00 | 77 407 207,26 | 77 481 761,00 | 1 283 911,48 | 78 765 672,48 | 5 131 548,10 | 82 613 309,10 | 41 306 654,55 | 41 306 654,55 | учтены объемы планируемой поданной воды |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 315 303,00 | 0,00 | 0,00 | 315 303,00 | -315 303,00 | 0,00 | -315 303,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 315 303,00 |  |  | 315 303,00 | -315 303,00 |  | -315 303,00 |  | 0,00 | 0,00 | по предложению организации |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 77 166 458,00 | 79 709 512,00 | 77 407 207,26 | 77 166 458,00 | 1 599 214,48 | 78 765 672,48 | 5 446 851,10 | 82 613 309,10 | 41 306 654,55 | 41 306 654,55 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 77 166 458,00 | 79 709 512,00 | 77 407 207,26 | 77 166 458,00 | 1 599 214,48 | 78 765 672,48 | 5 446 851,10 | 82 613 309,10 | 41 306 654,55 | 41 306 654,55 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 2 264 938,00 | 2 501 371,00 | 2 050 336,00 | 2 264 938,00 | 39 232,70 | 2 304 170,70 | 284 341,00 | 2 549 279,00 | 1 274 639,50 | 1 274 639,50 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 2 264 938,00 | 2 501 371,00 | 2 050 336,00 | 2 264 938,00 | 39 232,70 | 2 304 170,70 | 284 341,00 | 2 549 279,00 | 1 274 639,50 | 1 274 639,50 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 74 901 520,00 | 77 208 141,00 | 75 356 871,26 | 74 901 520,00 | 1 559 981,78 | 76 461 501,78 | 5 162 510,10 | 80 064 030,10 | 40 032 015,05 | 40 032 015,05 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **355 185,58** | **472 820,37** | **360 421,71** | **378 868,80** | **6 986,87** | **385 855,67** | **-2 895,93** | **375 972,87** | **187 986,43** | **187 986,43** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **261 351,01** | **293 303,96** | **267 512,48** | **280 936,64** | **-6 341,74** | **274 594,90** | **760,60** | **281 697,24** | **140 848,62** | **140 848,62** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **184 492,17** | **167 489,21** | **189 139,52** | **199 930,47** | **-5 773,10** | **194 157,37** | **1 228,24** | **201 158,72** | **100 579,36** | **100 579,36** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,21 | 2,10 | 2,26 | 2,40 | 0,00 | 2,29 | 0,21 | 2,25 | 2,25 | 2,25 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 83 325,05 | 79 718,30 | 83 585,01 | 83 325,05 | 0,00 | 84 705,79 | 5 881,56 | 89 206,61 | 44 603,30 | 44 603,30 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,08 | 1,00 | 1,08 | 1,08 | 0,00 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 | 1,08 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **184 492,17** | **167 489,21** | **189 139,52** | **199 930,47** | **-5 773,10** | **194 157,37** | **1 228,24** | **201 158,72** | **100 579,36** | **100 579,36** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,21 | 2,10 | 2,26 | 2,40 |  | 2,29 | -0,14 | 2,25 | 2,25 | 2,25 | по факту 2019 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ 2020 г. -103,2% , 2021 год -104,0% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013г. №2340/3255023, с ОАО «Кузбассэнерргосбыт» от 01.01.2012г. №1804/2255023, с МКП «Центральная ТЭЦ» от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит»), что не превышает заявленной суммы организацией. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 83 325,05 | 79 718,30 | 83 585,01 | 83 325,05 |  | 84 705,79 | 5 881,56 | 89 206,61 | 44 603,30 | 44 603,30 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **14 787,34** | **22 473,11** | **15 078,65** | **15 585,27** | **-109,40** | **15 475,87** | -89,97 | **15 495,30** | **7 747,65** | **7 747,65** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 34 229,96 | 49 283,13 | 34 904,29 | 36 077,02 | 0,00 | 35 823,77 | -208,27 | 35 868,75 | 35 868,75 | 35 868,75 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 36,00 | 38,00 | 36,00 | 36,00 |  | 36,00 | 0,00 | 36,00 | 36,00 | 36,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 717,16** | **7 111,06** | **4 810,09** | **4 971,70** | **-34,90** | **4 936,80** | **-28,70** | **4 943,00** | **2 471,50** | **2 471,50** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **22 249,12** | **28 195,32** | **22 687,43** | **23 449,69** | **-164,61** | **23 285,08** | **-135,37** | **23 314,32** | **11 657,16** | **11 657,16** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 22 249,12 | 28 195,32 | 22 687,43 | 23 449,69 | -164,61 | 23 285,08 | -135,37 | 23 314,32 | 11 657,16 | 11 657,16 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 22 249,12 | 28 195,32 | 22 687,43 | 23 449,69 | -164,61 | 23 285,08 | -135,37 | 23 314,32 | 11 657,16 | 11 657,16 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **35 105,22** | **68 035,26** | **35 796,79** | **36 999,51** | **-259,73** | **36 739,78** | **-213,60** | **36 785,91** | **18 392,96** | **18 392,96** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 35 105,22 | 68 035,26 | 35 796,79 | 36 999,51 | -259,73 | 36 739,78 | -213,60 | 36 785,91 | 18 392,96 | 18 392,96 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 35 105,22 | 68 035,26 | 35 796,79 | 36 999,51 | -259,73 | 36 739,78 | -213,60 | 36 785,91 | 18 392,96 | 18 392,96 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **74 406,50** | **147 075,88** | **75 872,31** | **78 421,50** | **-550,50** | **77 871,00** | **-452,72** | **77 968,78** | **38 984,39** | **38 984,39** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  | **5 128,40** |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **74 406,50** | **141 947,49** | **75 872,31** | **78 421,50** | **-550,50** | **77 871,00** | **-452,72** | **77 968,78** | **38 984,39** | **38 984,39** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 21 567,76 | 59 185,31 | 21 992,64 | 22 731,56 | -159,57 | 22 571,99 | -131,23 | 22 600,33 | 11 300,17 | 11 300,17 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 52 838,74 | 82 762,18 | 53 879,66 | 55 689,94 | -390,93 | 55 299,01 | -321,50 | 55 368,44 | 27 684,22 | 27 684,22 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **4 156,06** | **2 938,09** | **4 237,93** | **4 380,32** | **-30,75** | **4 349,57** | **-25,29** | **4 355,03** | **2 177,52** | **2 177,52** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **4 156,06** | **2 938,09** | **4 237,93** | **4 380,32** | **-30,75** | **4 349,57** | **-25,29** | **4 355,03** | **2 177,52** | **2 177,52** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 4 156,06 | 2 938,09 | 4 237,93 | 4 380,32 | -30,75 | 4 349,57 | -25,29 | 4 355,03 | 2 177,52 | 2 177,52 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **12 835,67** | **24 832,26** | **7 946,05** | **12 693,99** | **12 138,27** | **24 832,26** | **-4 950,10** | **7 743,89** | **3 871,95** | **3 871,95** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **12 835,67** | **24 832,26** | **7 946,05** | **12 693,99** | **12 138,27** | **24 832,26** | **-4 950,10** | **7 743,89** | **3 871,95** | **3 871,95** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **2 436,34** | **4 670,18** | **4 852,94** | **2 436,34** | **1 771,58** | **4 207,92** | **1 771,58** | **4 207,92** | **2 103,96** | **2 103,96** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 2 436,34 | 4 670,18 | 4 852,94 | 2 436,34 | 1 771,58 | 4 207,92 | 1 771,58 | 4 207,92 | 2 103,96 | 2 103,96 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **790,17** | **814,70** | **519,85** | **790,17** | **32,62** | **822,79** | **-10,68** | **779,49** | **389,75** | **389,75** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 23,19 | 25,57 | 13,77 | 23,19 | 0,80 | 24,07 | -0,56 | 24,05 | 12,03 | 12,03 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 766,98 | 789,13 | 506,08 | 766,98 | 31,82 | 798,72 | -10,12 | 755,44 | 377,72 | 377,72 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 790,17 | 814,70 | 519,85 | 790,17 | 32,62 | 822,79 | -10,68 | 779,49 | 389,75 | 389,75 | согласно предложения организации по общей сумме затрат по цеху, с распределением натоказываемые услуги пропорционально утверженнной численности ОПП на 2021 год, в соотвествии с учетной политикой |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **3 807,03** | **0,00** | **3 348,61** | **0,00** | **1 039,62** | **1 039,62** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **3 807,03** |  | **3 348,61** |  | **-1 194,22** | **-1 194,22** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **2 233,84** | **2 233,84** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **5 206,83** |  | **12 021,12** | **12 021,12** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **359 782,78** | **473 635,07** | **369 497,00** | **379 658,97** | **20 080,23** | **399 739,20** | **-2 906,61** | **376 752,36** | **188 376,18** | **188 376,18** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 10 560,10 | 14 863,18 | 9 787,11 | 11 143,49 | 492,62 | 11 693,77 | -151,73 | 11 625,81 | 5 812,91 | 5 812,91 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 349 222,68 | 458 771,89 | 359 709,89 | 368 515,47 | 19 587,61 | 388 045,43 | -2 754,88 | 365 126,54 | 182 563,27 | 182 563,27 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-1 730,41** | **0,00** | **-1 038,69** | **0,00** | **-4 881,06** | **-4 881,06** | **-612,74** | **-612,74** | **-306,37** | **-306,37** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  | **-489,44** | **-489,44** | **-489,44** | **-489,44** | -244,72 | -244,72 | корректировка в сторону уменьшения производится на сумму корректировки принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 489,44 тыс.руб. в полном размере |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **489,44** |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  | **-4 391,62** | **-4 391,62** | **-123,30** | **-123,30** | -61,65 | -61,65 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб | **-1 730,41** |  | **-1 528,13** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **358 052,37** | **473 635,07** | **368 458,31** | **379 658,97** | **15 199,17** | **394 858,14** | **-3 519,35** | **376 139,62** | **188 069,81** | **188 069,81** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **10 509,31** | **14 863,18** | **9 759,60** | **11 143,49** | **372,87** | **11 550,98** | **-183,72** | **11 606,91** | **5 803,45** | **5 803,45** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **347 543,06** | **458 771,89** | **358 698,71** | **368 515,47** | **14 826,30** | **383 307,16** | **-3 335,63** | **364 532,71** | **182 266,36** | **182 266,36** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **4,64** | **5,94** | **4,76** | **4,92** |  | **5,01** |  | **4,55** | **4,55** | **4,55** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 4,64 | 5,94 | 4,76 | 4,92 |  | 5,01 |  | 4,55 | 4,55 | 4,55 | **4,76** |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 4,64 | 5,94 | 4,76 | 4,92 |  | 5,01 |  | 4,55 | 4,55 | 4,55 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **14 787,34** | **22 473,11** | **15 078,65** | **15 585,27** |  | **15 475,87** |  | **15 495,30** | **7 747,65** | **7 747,65** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **36,00** | **38,00** | **36,00** | **36,00** |  | **36,00** |  | **36,00** | **36,00** | **36,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **34 229,96** | **49 283,13** | **34 904,29** | **36 077,02** |  | **35 823,77** |  | **35 868,75** | **35 868,75** | **35 868,75** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,2** |  |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,022** |  |  |  |  | **1,026** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,22** |  | **0,14** | **0,21** |  | **0,21** |  | **0,21** | 162 862,34 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **346 156,94** | **447 988,11** | **361 031,10** | **366 174,80** | **7 909,34** | **374 084,14** | **2 054,17** | **368 228,98** | **184 114,49** | **184 114,49** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **155 421,40** | **275 828,73** | **158 483,20** | **163 807,99** | **- 1 149,88** | **162 658,11** | **- 945,66** | **162 862,34** | **81 431,17** | **81 431,17** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **6 243,37** | **4 670,18** | **13 408,38** | **2 436,34** | **14 832,32** | **17 268,66** | **1 771,58** | **4 207,92** | **2 103,96** | **2 103,96** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **184 492,17** | **167 489,21** | **189 139,52** | **199 930,47** | **- 5 773,10** | **194 157,37** | **1 228,24** | **201 158,72** | **100 579,36** | **100 579,36** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **12 835,67** | **24 832,26** | **7 946,05** | **12 693,99** | **12 138,27** | **24 832,26** | **- 4 950,10** | **7 743,89** | **3 871,95** | **3 871,95** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **790,17** | **814,70** | **519,85** | **790,17** | **32,62** | **822,79** | **- 10,68** | **779,49** | **389,75** | **389,75** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 1 730,41** | **-** | **- 1 038,69** | **-** | **- 4 881,06** | **- 4 881,06** | **- 612,74** | **- 612,74** | **- 306,37** | **- 306,37** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **358 052,37** | **473 635,07** | **368 458,31** | **379 658,97** | **15 199,17** | **394 858,14** | **- 3 519,35** | **376 139,62** | **188 069,81** | **188 069,81** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК ЦВС и ВО тех.вода | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год  (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом(с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 786 313 517,56 | 817 235 214,67 | 786 051 154,00 | 786 313 517,56 | 9 450 986,53 | 795 764 504,09 | 50 894 362,44 | 837 207 880,00 | 418 603 940,00 | 418 603 940,00 | согласно плановому объему поданной в сеть воды |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 786 313 517,56 | 817 235 214,67 | 786 051 154,00 | 786 313 517,56 | 9 450 986,53 | 795 764 504,09 | 50 894 362,44 | 837 207 880,00 | 418 603 940,00 | 418 603 940,00 | согласно плановому объему потребления и потерь воды |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 32 219 177,56 | 33 512 838,67 | 32 241 792,69 | 32 219 177,56 | 388 002,01 | 32 607 179,57 | 2 080 822,44 | 34 300 000,00 | 17 150 000,00 | 17 150 000,00 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,11 | 4,10 | 4,09 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | согласно установленным долгосрочным параметрам |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 754 094 340,00 | 783 722 376,00 | 753 809 361,31 | 754 094 340,00 | 9 062 984,52 | 763 157 324,52 | 48 813 540,00 | 802 907 880,00 | 401 453 940,00 | 401 453 940,00 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 505 980,00 | 464 893,00 | 549 865,00 | 505 980,00 | -4 942,54 | 501 037,46 | -27 098,00 | 478 882,00 | 239 441,00 | 239 441,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 505 980,00 | 464 893,00 | 549 865,00 | 505 980,00 | -4 942,54 | 501 037,46 | -27 098,00 | 478 882,00 | 239 441,00 | 239 441,00 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 753 588 360,00 | 783 257 483,00 | 753 259 496,31 | 753 588 360,00 | 9 067 927,06 | 762 656 287,06 | 48 840 638,00 | 802 428 998,00 | 401 214 499,00 | 401 214 499,00 | Расчетный объем реализации воды определяется я в соответствии с п.4 Методических указаний исходя из фактического объема реализации воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **676 937,73** | **891 129,48** | **696 025,84** | **729 737,53** | **2 473,15** | **732 210,68** | **1 469,01** | **731 206,54** | **365 603,27** | **365 603,27** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **602 475,38** | **768 165,88** | **617 067,92** | **648 248,35** | **-13 132,82** | **635 115,53** | **3 590,56** | **651 838,91** | **325 919,46** | **325 919,46** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **446 276,78** | **452 240,86** | **457 792,20** | **483 621,22** | **-11 977,19** | **471 644,04** | **4 540,94** | **488 162,17** | **244 081,08** | **244 081,08** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,23 | 2,14 | 2,29 | 2,42 | 0,00 | 2,33 | 0,35 | 2,30 | 2,30 | 2,30 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 199 748,48 | 211 465,62 | 199 681,83 | 199 748,48 | 0,00 | 202 149,33 | 12 928,78 | 212 677,26 | 106 338,63 | 106 338,63 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,25 | 0,26 | 0,25 | 0,25 | 0,00 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **446 276,78** | **452 240,86** | **457 792,20** | **483 621,22** | **-11 977,19** | **471 644,04** | **4 540,94** | **488 162,17** | **244 081,08** | **244 081,08** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,23 | 2,14 | 2,29 | 2,42 |  | 2,33 | -0,13 | 2,30 | 2,30 | 2,30 | по факту 2019 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ 2020 г. -103,2% , 2021 год -104,0% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013г. №2340/3255023, с ОАО «Кузбассэнерргосбыт» от 01.01.2012г. №1804/2255023, с МКП «Центральная ТЭЦ» от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит»), что не превышает заявленной суммы организацией. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 199 748,48 | 211 465,62 | 199 681,83 | 199 748,48 |  | 202 149,33 | 12 928,78 | 212 677,26 | 106 338,63 | 106 338,63 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **25 237,61** | **40 782,64** | **25 734,79** | **26 599,44** | **-186,72** | **26 412,72** | -153,56 | **26 445,88** | **13 222,94** | **13 222,94** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 621,95 | 41 957,45 | 27 146,41 | 28 058,48 | 0,00 | 27 861,52 | -161,98 | 27 896,50 | 27 896,50 | 27 896,50 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 79,00 | 81,00 | 79,00 | 79,00 |  | 79,00 | 0,00 | 79,00 | 79,00 | 79,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **8 050,80** | **12 695,36** | **8 209,40** | **8 485,22** | **-59,56** | **8 425,66** | -48,98 | **8 436,24** | **4 218,12** | **4 218,12** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **28 860,04** | **38 516,41** | **29 428,58** | **30 417,34** | **-213,52** | **30 203,82** | **-175,60** | **30 241,74** | **15 120,87** | **15 120,87** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 28 860,04 | 38 516,41 | 29 428,58 | 30 417,34 | -213,52 | 30 203,82 | -175,60 | 30 241,74 | 15 120,87 | 15 120,87 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 28 860,04 | 38 516,41 | 29 428,58 | 30 417,34 | -213,52 | 30 203,82 | -175,60 | 30 241,74 | 15 120,87 | 15 120,87 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **94 050,15** | **223 930,62** | **95 902,94** | **99 125,13** | **-695,83** | **98 429,30** | **-572,24** | **98 552,89** | **49 276,44** | **49 276,44** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 94 050,15 | 223 930,62 | 95 902,94 | 99 125,13 | -695,83 | 98 429,30 | -572,24 | 98 552,89 | 49 276,44 | 49 276,44 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | прочие | тыс руб | 94 050,15 | 223 930,62 | 95 902,94 | 99 125,13 | -695,83 | 98 429,30 | -572,24 | 98 552,89 | 49 276,44 | 49 276,44 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **29 752,21** | **87 868,41** | **30 338,32** | **31 357,65** | **-220,12** | **31 137,52** | **-181,03** | **31 176,62** | **15 588,31** | **15 588,31** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **29 752,21** | **87 868,41** | **30 338,32** | **31 357,65** | **-220,12** | **31 137,52** | **-181,03** | **31 176,62** | **15 588,31** | **15 588,31** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 39 767,18 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 29 752,21 | 48 101,23 | 30 338,32 | 31 357,65 | -220,12 | 31 137,52 | -181,03 | 31 176,62 | 15 588,31 | 15 588,31 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **35 349,89** | **5 509,57** | **36 046,28** | **37 257,38** | **-261,54** | **36 995,84** | **-215,09** | **37 042,29** | **18 521,15** | **18 521,15** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **35 349,89** | **5 509,57** | **36 046,28** | **37 257,38** | **-261,54** | **36 995,84** | **-215,09** | **37 042,29** | **18 521,15** | **18 521,15** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 35 349,89 | 5 509,57 | 36 046,28 | 37 257,38 | -261,54 | 36 995,84 | -215,09 | 37 042,29 | 18 521,15 | 18 521,15 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **4 993,30** | **24 826,68** | **7 987,67** | **8 460,53** | **16 366,16** | **24 826,68** | **-1 390,78** | **7 069,75** | **3 534,88** | **3 534,88** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **4 993,30** | **24 826,68** | **7 987,67** | **8 460,53** | **16 366,16** | **24 826,68** | **-1 390,78** | **7 069,75** | **3 534,88** | **3 534,88** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **4 366,96** | **4 758,93** | **4 585,65** | **4 413,63** | **-278,53** | **4 135,09** | **-334,66** | **4 078,97** | **2 039,48** | **2 039,48** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 144,70 | 75,04 | 128,00 | 191,37 | -33,50 | 157,87 | -89,63 | 101,74 | 50,87 | 50,87 | объемы воды учтены по факту 2019 года, с учетом доли объема поднятой воды планируемой на 2021 год и по ставкам согласно законодательства НК РФ |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 4 222,26 | 4 683,89 | 4 457,65 | 4 222,26 | -245,03 | 3 977,23 | -245,03 | 3 977,23 | 1 988,61 | 1 988,61 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 733,98** | **1 736,60** | **1 140,78** | **1 733,98** | **19,87** | **1 753,85** | **-23,44** | **1 710,54** | **855,27** | **855,27** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1,16 | 1,03 | 0,83 | 1,16 | -0,01 | 1,15 | 0,01 | 1,02 | 0,51 | 0,51 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 732,82 | 1 735,57 | 1 139,95 | 1 732,82 | 19,88 | 1 752,70 | -23,45 | 1 709,52 | 854,76 | 854,76 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 1 733,98 | 1 736,60 | 1 140,78 | 1 733,98 | 19,87 | 1 753,85 | -23,44 | 1 710,54 | 855,27 | 855,27 | согласно предложения организации по общей сумме затрат по цеху, с распределением натоказываемые услуги пропорционально утверженнной численности ОПП на 2021 год, в соотвествии с учетной политикой |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **87,94** | **0,00** | **72,09** | **0,00** | **431,11** | **431,11** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **87,94** |  | **72,09** |  | **39,14** | **39,14** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **391,97** | **391,97** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **5 285,17** |  | **19 836,01** | **19 836,01** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **74,75** |  | **335,74** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **678 684,91** | **892 866,08** | **702 188,14** | **731 471,51** | **22 760,13** | **754 231,64** | **1 445,57** | **732 917,08** | **366 458,54** | **366 458,54** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 455,38 | 529,64 | 512,21 | 490,80 | -12,41 | 495,18 | -0,80 | 437,14 | 218,57 | 218,57 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 678 229,53 | 892 336,44 | 701 675,93 | 730 980,71 | 22 772,54 | 753 736,46 | 1 446,37 | 732 479,95 | 366 239,97 | 366 239,97 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-2 295,31** | **-2 295,31** | **0,44** | **0,44** | **0,22** | **0,22** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  | **-2 295,31** | **-2 295,31** | **0,44** | **0,44** | 0,22 | 0,22 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **678 684,91** | **892 866,08** | **702 188,14** | **731 471,51** | **20 464,82** | **751 936,33** | **1 446,01** | **732 917,52** | **366 458,76** | **366 458,76** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **455,38** | **529,64** | **512,21** | **490,80** | **-11,16** | **493,67** | **-0,80** | **437,14** | **218,57** | **218,57** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **678 229,53** | **892 336,44** | **701 675,93** | **730 980,71** | **20 475,98** | **751 442,66** | **1 446,81** | **732 480,39** | **366 240,19** | **366 240,19** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **0,90** | **1,14** | **0,93** | **0,97** |  | **0,99** |  | **0,91** | **0,91** | **0,91** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 0,90 | 1,14 | 0,93 | 0,97 |  | 0,99 |  | 0,91 | 0,91 | 0,91 | **0,93** |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,90 | 1,14 | 0,93 | 0,97 |  | 0,99 |  | 0,91 | 0,91 | 0,91 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **25 237,61** | **40 782,64** | **25 734,79** | **26 599,44** |  | **26 412,72** |  | **26 445,88** | **13 222,94** | **13 222,94** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **79,00** | **81,00** | **79,00** | **79,00** |  | **79,00** |  | **79,00** | **79,00** | **79,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **26 621,95** | **41 957,45** | **27 146,41** | **28 058,48** |  | **27 861,52** |  | **27 896,50** | **27 896,50** | **27 896,50** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,2** |  |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,022** |  |  |  |  | **1,026** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,26** |  | **0,16** | **0,24** |  | **0,23** |  | **0,23** | 231 895,66 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **671 957,63** | **866 302,80** | **693 059,69** | **721 277,01** | **6 374,11** | **727 651,11** | **2 859,79** | **724 136,79** | **362 068,40** | **362 068,40** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **221 300,70** | **409 303,00** | **225 660,32** | **233 242,16** | **- 1 637,29** | **231 604,87** | **- 1 346,50** | **231 895,66** | **115 947,83** | **115 947,83** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **4 380,16** | **4 758,93** | **9 607,17** | **4 413,63** | **19 988,58** | **24 402,21** | **- 334,66** | **4 078,97** | **2 039,48** | **2 039,48** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **446 276,78** | **452 240,86** | **457 792,20** | **483 621,22** | **- 11 977,19** | **471 644,04** | **4 540,94** | **488 162,17** | **244 081,08** | **244 081,08** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **4 993,30** | **24 826,68** | **7 987,67** | **8 460,53** | **16 366,16** | **24 826,68** | **- 1 390,78** | **7 069,75** | **3 534,88** | **3 534,88** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **1 733,98** | **1 736,60** | **1 140,78** | **1 733,98** | **19,87** | **1 753,85** | **- 23,44** | **1 710,54** | **855,27** | **855,27** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **- 2 295,31** | **- 2 295,31** | **0,44** | **0,44** | **0,22** | **0,22** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **678 684,91** | **892 866,08** | **702 188,14** | **731 471,51** | **20 464,82** | **751 936,33** | **1 446,01** | **732 917,52** | **366 458,76** | **366 458,76** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК промлив | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом(с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 7 607 886,90 | 4 827 468,00 | 6 738 229,26 | 7 607 886,90 | -1 825 155,79 | 5 782 731,11 | -3 248 881,90 | 4 359 005,00 | 2 179 502,50 | 2 179 502,50 | учтены планируемые объемы принятых сточных вод |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 7 607 886,90 | 4 827 468,00 | 6 738 229,26 | 7 607 886,90 | -1 825 155,79 | 5 782 731,11 | -3 248 881,90 | 4 359 005,00 | 2 179 502,50 | 2 179 502,50 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 343 770,80 | 112 777,00 | 103 768,55 | 343 770,80 | -225 184,13 | 118 586,67 | -239 773,80 | 103 997,00 | 51 998,50 | 51 998,50 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.1.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.2.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 343 770,80 | 112 777,00 | 103 768,55 | 343 770,80 | -225 184,13 | 118 586,67 | -239 773,80 | 103 997,00 | 51 998,50 | 51 998,50 | Расчетный объем принятых стоков определяется я в соответствии с п.4, п.8 Методических указаний исходя из фактического объема реализации стоков за последний отчетный год и динамики принятых стоков за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 7 264 116,10 | 4 714 691,00 | 6 634 460,71 | 7 264 116,10 | -1 599 971,66 | 5 664 144,44 | -3 009 108,10 | 4 255 008,00 | 2 127 504,00 | 2 127 504,00 | Расчетный объем принятых стоков определяется я в соответствии с п.4, п.8 Методических указаний исходя из фактического объема реализации стоков за последний отчетный год и динамики принятых стоков за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 | 7 607 886,90 | 4 827 468,00 | 6 738 229,26 | 7 607 886,90 | -1 825 155,79 | 5 782 731,11 | -3 248 881,90 | 4 359 005,00 | 2 179 502,50 | 2 179 502,50 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **5 062,05** | **17 963,90** | **6 493,63** | **5 386,90** | **1 864,74** | **7 251,64** | **500,75** | **5 887,65** | **2 943,83** | **2 943,83** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **3 799,33** | **14 935,11** | **3 744,15** | **4 051,35** | **-386,04** | **3 665,31** | **-730,54** | **3 320,81** | **1 660,41** | **1 660,41** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 581,63** | **2 772,89** | **1 482,75** | **1 713,98** | **-369,63** | **1 344,35** | **-717,04** | **996,93** | **498,47** | **498,47** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,08 | 2,13 | 2,20 | 2,25 | 0,00 | 2,32 | 2,21 | 2,29 | 2,29 | 2,29 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 760,79 | 1 301,27 | 673,82 | 760,79 | 0,00 | 578,27 | -324,89 | 435,90 | 217,95 | 217,95 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,10 | 0,27 | 0,10 | 0,10 | 0,00 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **1 581,63** | **2 772,89** | **1 482,75** | **1 713,98** | **-369,63** | **1 344,35** | **-717,04** | **996,93** | **498,47** | **498,47** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,08 | 2,13 | 2,20 | 2,25 |  | 2,32 | 0,03 | 2,29 | 2,29 | 2,29 | по факту 2019 г. с ИПЦ Минэкономразвития РФ 2020 г. -103,2% , 2021 год -104,0% согласно представленным документам ( отчета распределения затрат и потребления электрической энергии по видам регулируемой деятельности, реестра счет фактур по э/э, договорам с ООО «Металлэнергофинанс» от 01.01.2013г. №2340/3255023, с ОАО «Кузбассэнерргосбыт» от 01.01.2012г. №1804/2255023, с МКП «Центральная ТЭЦ» от 08.06.2018 №Пр38/18/2018/ДГЗС7-022136 с дополнительным соглашением о замене продавца с 17.10.2019г. на ООО «Энерготранзит»), что не превышает заявленной суммы организацией. |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 760,79 | 1 301,27 | 673,82 | 760,79 |  | 578,27 | -324,89 | 435,90 | 217,95 | 217,95 | объем э/э приняты в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования установленных постановлением РЭК КО от 18.12.2018 №573. |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 028,17** | **4 746,47** | **1 048,43** | **1 083,65** | **-7,61** | **1 076,05** | **-6,26** | **1 077,40** | **538,70** | **538,70** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 620,97 | 45 247,81 | 25 106,00 | 25 949,52 | 0,00 | 25 767,37 | -149,81 | 25 799,72 | 25 799,72 | 25 799,72 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 3,48 | 8,74 | 3,48 | 3,48 |  | 3,48 | 0,00 | 3,48 | 3,48 | 3,48 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **327,99** | **1 525,52** | **334,45** | **345,69** | **-2,43** | **343,26** | -2,00 | **343,69** | **171,84** | **171,84** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **861,55** | **5 469,69** | **878,52** | **908,04** | **-6,37** | **901,66** | **-5,24** | **902,79** | **451,40** | **451,40** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 861,55 | 5 469,69 | 878,52 | 908,04 | -6,37 | 901,66 | -5,24 | 902,79 | 451,40 | 451,40 |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 861,55 | 5 469,69 | 878,52 | 908,04 | -6,37 | 901,66 | -5,24 | 902,79 | 451,40 | 451,40 |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **420,54** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 420,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 |  | тыс руб |  | 420,54 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **109,79** | **110,03** | **111,95** | **115,71** | **-0,81** | **114,90** | **-0,67** | **115,04** | **57,52** | **57,52** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **109,79** | **110,03** | **111,95** | **115,71** | **-0,81** | **114,90** | **-0,67** | **115,04** | **57,52** | **57,52** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 94,89 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 109,79 | 15,13 | 111,95 | 115,71 | -0,81 | 114,90 | -0,67 | 115,04 | 57,52 | 57,52 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **630,84** | **25,05** | **643,27** | **664,88** | **-4,67** | **660,21** | **-3,84** | **661,04** | **330,52** | **330,52** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **630,84** | **25,05** | **643,27** | **664,88** | **-4,67** | **660,21** | **-3,84** | **661,04** | **330,52** | **330,52** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 630,84 | 25,05 | 643,27 | 664,88 | -4,67 | 660,21 | -3,84 | 661,04 | 330,52 | 330,52 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **75,23** | **2 435,74** | **1 585,21** | **108,09** | **2 327,65** | **2 435,74** | **1 307,19** | **1 415,28** | **707,64** | **707,64** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **75,23** | **2 435,74** | **1 585,21** | **108,09** | **2 327,65** | **2 435,74** | **1 307,19** | **1 415,28** | **707,64** | **707,64** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **446,87** | **457,98** | **409,06** | **446,87** | **-71,39** | **375,48** | **-71,39** | **375,48** | **187,74** | **187,74** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 446,87 | 457,98 | 409,06 | 446,87 | -71,39 | 375,48 | -71,39 | 375,48 | 187,74 | 187,74 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **90,78** | **206,75** | **49,10** | **90,78** | **114,61** | **205,39** | **-8,93** | **81,85** | **40,92** | **40,92** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4,10 | 4,83 | 0,76 | 4,10 | 14,14 | 4,21 | -0,66 | 1,95 | 0,98 | 0,98 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 86,68 | 201,92 | 48,35 | 86,68 | 100,47 | 201,18 | -8,27 | 79,90 | 39,95 | 39,95 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 90,78 | 206,75 | 49,10 | 90,78 | 114,61 | 205,39 | -8,93 | 81,85 | 40,92 | 40,92 | согласно предложения организации по общей сумме затрат по цеху, с распределением натоказываемые услуги пропорционально утверженнной численности ОПП на 2021 год, в соотвествии с учетной политикой |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **144,52** | **0,00** | **158,34** | **0,00** | **170,46** | **170,46** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **144,52** |  | **158,34** |  | **159,36** | **159,36** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **11,11** | **11,11** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **490,32** |  | **2 476,48** | **2 476,48** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **5 297,35** | **18 170,66** | **7 191,40** | **5 477,68** | **4 626,30** | **10 103,98** | **491,82** | **5 969,50** | **2 984,75** | **2 984,75** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 239,37 | 424,49 | 110,75 | 247,51 | 570,78 | 207,20 | 36,30 | 142,42 | 71,21 | 71,21 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 5 057,99 | 17 746,16 | 7 080,65 | 5 230,16 | 4 055,52 | 9 896,77 | 455,53 | 5 827,08 | 2 913,54 | 2 913,54 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-47,91** | **0,00** | **-48,88** | **0,00** | **-552,93** | **-552,93** | **27,57** | **27,57** | **13,79** | **13,79** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  | **-552,93** | **-552,93** | **27,57** | **27,57** | 13,79 | 13,79 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб | **-47,91** |  | **-48,88** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **5 249,44** | **18 170,66** | **7 142,52** | **5 477,68** | **4 073,37** | **9 551,04** | **519,39** | **5 997,07** | **2 998,53** | **2 998,53** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **109,99** | **247,51** | **502,56** | **195,86** | **38,33** | **143,08** | **71,54** | **71,54** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **7 032,52** | **5 230,16** | **3 570,80** | **9 355,18** | **481,06** | **5 853,99** | **2 927,00** | **2 927,00** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **0,69** | **3,76** | **1,06** | **0,72** |  | **1,65** |  | **1,38** | **1,38** | **1,38** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 1,06 | 0,72 |  | 1,65 |  | 1,38 | 1,38 | 1,38 | **1,40** |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 1,06 | 0,72 |  | 1,65 |  | 1,38 | 1,38 | 1,38 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 028,17** | **4 746,47** | **1 048,43** | **1 083,65** |  | **1 076,05** |  | **1 077,40** | **538,70** | **538,70** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **3,48** | **8,74** | **3,48** | **3,48** |  | **3,48** |  | **3,48** | **3,48** | **3,48** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **24 620,97** | **45 247,81** | **25 106,00** | **25 949,52** |  | **25 767,37** |  | **25 799,72** | **25 799,72** | **25 799,72** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6015,4269 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,2** |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,022** |  |  |  | **1,026** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **1,74** |  | **0,69** | **1,69** |  | **2,07** |  | **1,390183915** | 3 099,96 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 131,35** | **15 528,16** | **5 557,09** | **5 278,81** | **2 184,04** | **7 462,85** | **- 806,43** | **4 472,38** | **2 236,19** | **2 236,19** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **2 958,33** | **12 297,30** | **3 016,61** | **3 117,96** | **- 21,89** | **3 096,08** | **- 18,00** | **3 099,96** | **1 549,98** | **1 549,98** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **591,39** | **457,98** | **1 057,72** | **446,87** | **2 575,56** | **3 022,43** | **- 71,39** | **375,48** | **187,74** | **187,74** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 581,63** | **2 772,89** | **1 482,75** | **1 713,98** | **- 369,63** | **1 344,35** | **- 717,04** | **996,93** | **498,47** | **498,47** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **75,23** | **2 435,74** | **1 585,21** | **108,09** | **2 327,65** | **2 435,74** | **1 307,19** | **1 415,28** | **707,64** | **707,64** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **90,78** | **206,75** | **49,10** | **90,78** | **114,61** | **205,39** | **- 8,93** | **81,85** | **40,92** | **40,92** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 47,91** | **-** | **- 48,88** | **-** | **- 552,93** | **- 552,93** | **27,57** | **27,57** | **13,79** | **13,79** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **5 249,44** | **18 170,66** | **7 142,52** | **5 477,68** | **4 073,37** | **9 551,04** | **519,39** | **5 997,07** | **2 998,53** | **2 998,53** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | АО ЕВРАЗ ЗСМК Водоотведение стоков | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | | **2020 год** | **2021 год** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | **2021 год (корректировка)** | **2021 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2021 по 30.06.2021** | **с 01.07.2021 по 31.12.2021** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 8 435 136,00 | 7 182 713,00 | 8 620 451,60 | 8 435 136,00 | -762 761,09 | 7 672 374,91 | -794 736,00 | 7 640 400,00 | 3 820 200,00 | 3 820 200,00 |  |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 8 435 136,00 | 7 182 713,00 | 8 620 451,60 | 8 435 136,00 | -762 761,09 | 7 672 374,91 | -794 736,00 | 7 640 400,00 | 3 820 200,00 | 3 820 200,00 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 346 438,00 | 320 843,00 | 326 170,00 | 346 438,00 | -9 186,90 | 337 251,10 | -41 162,00 | 305 276,00 | 152 638,00 | 152 638,00 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.1.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.2.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 346 438,00 | 320 843,00 | 326 170,00 | 346 438,00 | -9 186,90 | 337 251,10 | -41 162,00 | 305 276,00 | 152 638,00 | 152 638,00 | Расчетный объем принятых стоков определяется я в соответствии с п.4, п.8 Методических указаний исходя из фактического объема реализации стоков за последний отчетный год и динамики принятых стоков за последние 3 года. По данным организации новых абонентов не будет в 2021 г., также не планируется прекращение ранее обслуживающих абонентов. |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 8 088 698,00 | 6 861 870,00 | 8 294 281,60 | 8 088 698,00 | -753 574,18 | 7 335 123,82 | -753 574,00 | 7 335 124,00 | 3 667 562,00 | 3 667 562,00 | Расчетный объем принятых стоков определяется я в соответствии с п.4, п.8 Методических указаний исходя из фактического объема реализации стоков за последний отчетный год и динамики принятых стоков за последние 3 года. |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 8 435 136,00 |  | 8 620 451,60 | 8 435 136,00 | -8 435 136,00 |  | -794 736,00 | 7 640 400,00 | 3 820 200,00 | 3 820 200,00 |  |
|  |  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **180 824,00** | **159 581,52** | **196 753,61** | **194 092,48** | **-9 612,62** | **184 479,86** | **-13 341,04** | **180 751,44** | **90 375,72** | **90 375,72** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **177 598,95** | **149 039,16** | **191 547,41** | **190 770,52** | **-14 252,98** | **176 517,54** | **-14 814,20** | **175 956,31** | **87 806,25** | **88 150,06** |  |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **146 868,03** | **127 023,26** | **160 211,09** | **158 381,35** | **-14 025,62** | **144 355,73** | **-14 627,22** | **143 754,13** | **71 705,15** | **72 048,97** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **146 868,03** | **127 023,26** | **160 211,09** | **158 381,35** | **-14 025,62** | **144 355,73** | **-14 627,22** | **143 754,13** | **71 705,15** | **72 048,97** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | ООО "Водоканал" ИНН: 4217166136 КПП: 421701001 | тыс руб | 146 868,03 | 127 023,26 | 160 211,09 | 158 381,35 | -14 025,62 | 144 355,73 | -14 627,22 | 143 754,13 | 71 705,15 | 72 048,97 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 17,41 | 17,68 | 18,59 | 18,78 |  | 18,82 | 0,04 | 18,82 | 18,77 | 18,86 | согласно постановления РЭК КО от 19.12.2018 № 602 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 8 435 136,00 | 7 182 713,00 | 8 620 451,60 | 8 435 136,00 |  | 7 672 374,91 | -794 736,00 | 7 640 400,00 | 3 820 200,00 | 3 820 200,00 | согласно расчета представленного выше приняты объемы пропущенных сточных вод |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 839,79** | **3 117,18** | **2 895,73** | **2 993,03** | **-21,01** | **2 972,02** | **-17,28** | **2 975,75** | **1 487,87** | **1 487,87** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 2 839,79 | 3 117,18 | 2 895,73 | 2 993,03 | -21,01 | 2 972,02 | -17,28 | 2 975,75 | 1 487,87 | 1 487,87 |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 2 839,79 | 3 117,18 | 2 895,73 | 2 993,03 | -21,01 | 2 972,02 | -17,28 | 2 975,75 | 1 487,87 | 1 487,87 |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **27 891,13** | **18 898,72** | **28 440,58** | **29 396,14** | **-206,35** | **29 189,79** | **-169,70** | **29 226,44** | **14 613,22** | **14 613,22** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 27 891,13 | 18 898,72 | 28 440,58 | 29 396,14 | -206,35 | 29 189,79 | -169,70 | 29 226,44 | 14 613,22 | 14 613,22 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | прочие | тыс руб | 27 891,13 | 18 898,72 | 28 440,58 | 29 396,14 | -206,35 | 29 189,79 | -169,70 | 29 226,44 | 14 613,22 | 14 613,22 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **3 196,79** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **3 196,79** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 226,98 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 2 969,82 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 520,68** | **795,34** | **1 550,63** | **1 602,73** | **-11,25** | **1 591,48** | **-9,25** | **1 593,48** | **796,74** | **796,74** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020 год, на 2021 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **1 520,68** | **795,34** | **1 550,63** | **1 602,73** | **-11,25** | **1 591,48** | **-9,25** | **1 593,48** | **796,74** | **796,74** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 1 520,68 | 795,34 | 1 550,63 | 1 602,73 | -11,25 | 1 591,48 | -9,25 | 1 593,48 | 796,74 | 796,74 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **5 156,59** | **2 062,30** | **0,00** | **5 156,59** | **5 156,59** | **1 987,39** | **1 987,39** | **1 165,61** | **821,79** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **5 156,59** | **2 062,30** |  | **5 156,59** | **5 156,59** | **1 987,39** | **1 987,39** | **1 165,61** | **821,79** | согласно факта 2019 г. представленного организацией минус выбывшие ОС и плюс амортизация по введенным ОС, по которым есть экономическое обоснования отнесения амортизации объекта на данный вид услуги, согласно п. 28 Методических указаний |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1 704,38** | **1 393,63** | **1 593,27** | **1 719,23** | **-504,97** | **1 214,26** | **-504,97** | **1 214,26** | **607,13** | **607,13** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 1 704,38 | 1 393,63 | 1 593,27 | 1 719,23 | -504,97 | 1 214,26 | -504,97 | 1 214,26 | 607,13 | 607,13 | по предложению организации согласно представленного расчета |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **194,02** | **0,00** | **906,59** | **0,00** | **-19 604,57** | **-19 604,57** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **194,02** |  | **906,59** |  | **550,95** | **550,95** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **-20 155,52** | **-20 155,52** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **1 826,01** |  | **5 156,59** | **5 156,59** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **учтено в корр. НВВ в п. 16.3.** |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **63 601,08** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **181 018,02** | **159 581,52** | **135 885,13** | **194 092,48** | **-24 060,60** | **170 031,88** | **-13 341,04** | **180 751,44** | **90 375,72** | **90 375,72** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 7 434,56 | 7 128,31 | 5 141,45 | 7 971,54 | -289,79 | 7 474,01 | -690,98 | 7 222,01 | 3 611,01 | 3 611,01 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 173 583,46 | 152 453,21 | 130 743,68 | 186 120,94 | -23 770,80 | 162 557,87 | -12 650,06 | 173 529,42 | 86 764,71 | 86 764,71 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **59 195,69** | **0,00** | **3 604,31** | **3 604,31** | **-25 148,16** | **-25 148,16** | **-12 574,08** | **-12 574,08** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  | **-59 195,69** | **-59 195,69** | **-19 731,90** | **-19 731,90** | -9 865,95 | -9 865,95 | корректировка в сторону уменьшения производится на сумму корректировки принимаемой в 2020 году в сторону увеличения 59195,69 тыс.руб. в размере на 2021 год 19731,90 тыс.руб., остальная часть 39463,79 тыс.руб.будет учтена прикорректировке 2022 -2023 г.г. |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **59 195,69** |  | **62 800,00** | **62 800,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | не принимается |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **389,80** | **389,80** | 194,90 | 194,90 | согласно расчета п. 91, 95 Методических указаний |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **-5 806,06** | **-5 806,06** | -2 903,03 | -2 903,03 | Согласно Методических указаний п. 93. Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении. |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **181 018,02** | **159 581,52** | **195 080,82** | **194 092,48** | **-20 456,29** | **173 636,19** | **-38 489,20** | **155 603,28** | **77 801,64** | **77 801,64** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **7 381,23** | **7 971,54** | **-246,38** | **7 632,45** | **-1 993,48** | **6 217,21** | **3 108,60** | **3 108,60** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **187 699,60** | **186 120,94** | **-20 209,90** | **166 003,74** | **-36 495,72** | **149 386,07** | **74 693,04** | **74 693,04** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **21,46** | **22,22** | **22,63** | **23,01** |  | **22,63** |  | **20,37** | **20,37** | **20,37** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 22,63 | 23,01 |  | 22,63 |  | 20,37 | 20,37 | 20,37 | **22,63** |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 22,63 | 23,01 |  | 22,63 |  | 20,37 | 20,37 | 20,37 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 77801,63912 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,0000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  | **3,2** |  |  |  | **3,6** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  | **1,022** |  |  |  | **1,026** | 33 795,66 |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0** | **0** |  | **0** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **181 018,02** | **154 424,94** | **133 822,83** | **194 092,48** | **- 29 217,18** | **164 875,29** | **- 15 328,43** | **178 764,05** | **89 210,11** | **89 553,93** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **32 251,59** | **26 008,04** | **32 886,95** | **33 991,90** | **- 238,61** | **33 753,28** | **- 196,23** | **33 795,66** | **16 897,83** | **16 897,83** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **148 766,43** | **128 416,90** | **100 935,89** | **160 100,58** | **- 28 978,57** | **131 122,01** | **- 15 132,20** | **144 968,38** | **72 312,28** | **72 656,10** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **5 156,59** | **2 062,30** | **-** | **5 156,59** | **5 156,59** | **1 987,39** | **1 987,39** | **1 165,61** | **821,79** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **59 195,69** | **-** | **3 604,31** | **3 604,31** | **- 25 148,16** | **- 25 148,16** | **- 12 574,08** | **- 12 574,08** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **181 018,02** | **159 581,52** | **195 080,82** | **194 092,48** | **- 20 456,29** | **173 636,19** | **- 38 489,20** | **155 603,28** | **77 801,64** | **77 801,64** |  |

Приложение № 9 к протоколу № 65

заседания Правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 15.10.2020

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

**АО «ЕВРАЗ Объединенный Западно-Сибирский металлургический комбинат» (г. Новокузнецк)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Питьевая вода третьего водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 10,10 | 10,10 | 10,10 | 10,10 | 9,16 | 9,16 | 10,70 | 11,26 | 11,26 | 11,26 |
| 2. Техническая вода второго водоподъема энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 1,10 | 1,22 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,30 | 1,28 | 1,28 | 1,28 | 1,36 |
| 3. Питьевая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 18,33 | 18,33 | 16,48 | 16,48 | 14,54 | 14,54 | 19,51 | 19,59 | 19,59 | 20,83 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 4. Питьевая вода через систему водоснабжения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 30,73 | 33,07 | 33,07 | 33,07 | 33,07 | 33,43 | 35,36 | 35,62 | 35,62 | 38,06 |
| 5. Техническая осветленная вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 4,43 | 4,85 | 4,76 | 4,76 | 4,55 | 4,55 | 5,08 | 5,10 | 5,10 | 5,42 |
| 6. Техническая вода цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 0,85 | 0,95 | 0,93 | 0,93 | 0,91 | 0,91 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,08 |
| 7. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 17,68 | 19,38 | 19,38 | 19,38 | 18,44 | 18,44 | 20,63 | 20,79 | 20,79 | 22,25 |
| 1. Водоотведение промышленно-ливневых сточных вод выпусков № 2, 3 энергетического цеха | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 0,66 | 0,72 | 0,72 | 1,40 | 1,38 | 1,38 | 0,74 | 0,74 | 0,74 | 0,78 |
| 1. Водоотведение сточных вод через систему водоотведения цеха водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители  (без НДС) | 20,29 | 22,63 | 22,63 | 22,63 | 20,37 | 20,37 | 23,80 | 23,96 | 23,96 | 25,60 |

».